УТВЕРЖДЕНО:
«19» 06 2025 г. Решением
годового общего собрания акционеров
Открытого акционерного общества
«Челябвтормет»

Протокол от «23» 06 2025 г.

Предварительно утверждено:
«28» 04 2025 г. Решением
Наблюдательного совета
Открытого акционерного общества
«Челябвтормет»

Протокол от «28» 04 2025 г.

Годовой отчет
к общему собранию акционеров
Открытого акционерного общества «Челябвтормет» за 2024 год

Место нахождения: 454008, г. Челябинск, ул. Автодорожная, д.1А
ОГРН 1027402554255, ИНН 7448009721
Адрес страницы в сети Интернет, используемой для раскрытия информации:
http://www.disclosure.ru/issuer/7448009721/
Достоверность данных подтверждена Ревизионной комиссией общества

Директор ОАО «Челябвтормет»

_____/Р.М. Минмухаметов/

г. Челябинск

1. Положение Общества в отрасли:

Открытое акционерное общество «Челябвтормет» (далее - Общество) является непубличным акционерным обществом, коммерческой организацией и осуществляет свою деятельность исключительно в Уральском регионе, поэтому существенное влияние на его деятельность оказывают как общие изменения в государстве, так и развитие региона.

Целями деятельности Общества являются:

- поставка качественного металлического лома в адрес ПАО «ММК» и прочих потребителей;
- получение прибыли от коммерческой деятельности по заготовке, хранению, переработке и реализации лома черных металлов.

Общество продолжает оставаться одним из ведущих предприятий Челябинской области, на рынке лома черных металлов, как по объемам производства, так и по вопросам качества подготовки металлошихты к металлургическому переплаву.

Основным покупателем готовой продукции Общества в 2024 г. являлось ООО «ММК Втормет» (ОГРН 1187456043620, ИНН 7455033933).

Общество является членом Южно-Уральской торгово-промышленной палаты.

Общество представлено в 3 регионах РФ: Челябинская, Свердловская, Курганская области. Весь объем поставки лома потребителям в 2024 году составил 216,2 тысяч тонн, против 266,2 тысячи тонн в 2023 году.

Основной фактор, повлиявший на снижение объемов поставки в 2024 году: снижение спроса со стороны металлургических заводов во 2-ом полугодии 2024 года.

Доля ОАО «Челябвтормет» в регионах присутствия

(на основании данных по отгрузке в ж/д базе)

Субъект федерации	Емкость региона, тыс. т	ОАО «Челябвтормет»	
		тыс. т	доля от общей емкости региона
Челябинская область	477	205,5	43,1
Свердловская область	1'015	4,5	0,4
Курганская область	62	5,1	8,2
Итого	**1'554**	**215,1**	**13,8**

Объемы указаны без учета переработки давальческого сырья (216,9 тыс. тн. переработки минус 1,8 тыс. тн. переработки давальческого сырья = 215,1 тыс. тн.)

Таким образом, доля ОАО «Челябвтормет» в регионах присутствия составила 13,8%.

Основными конкурентами ОАО «Челябвтормет» по сбору лома черных металлов в 2024 г. явились следующие организации:

Основные конкуренты Общества по ломосбору (более 10 000 тонн в год)

№ п/п	Поставщик металлолома	Потребители лома (основные металлургические комбинаты)
1	ООО ВТОРРЕСУРС	АО СТЗ, ПАО ММК, АО НЛМК-Урал
2	ООО Мета-Челябинск	АО ПНТЗ, АО СТЗ, АО ВТЗ, АО Тагмет
3	ООО Златмет	АО СТЗ, ПАО ММК

4	ООО ПКФ ИНДУСТРИЯ	Евраз ЗСМК, Экспорт
5	ООО ПКФ ЭНЕРГОСТАЛЬ	АО НЛМК-УРАЛ, АО СТЗ, ПАО ММК
6	ООО РУСМЕТ	АО ПНТЗ, АО СТЗ, ПАО ММК, АО НЛМК-Урал
7	ООО МТК	АО ПНТЗ, АО НЛМК-УРАЛ

2. Приоритетные направления деятельности Общества:

Общество осуществляет следующие виды деятельности (согласно Общероссийского Классификатора видов экономической деятельности):

38.32.3 - обработка отходов и лома черных металлов (основной вид деятельности);

38.32.49 – обработка вторичного сырья, содержащего прочие цветные металлы;

49.20.9 – перевозка прочих грузов;

49.42 – предоставление услуг по перевозкам;

86.90.4 – деятельность санаторно-курортных организаций;

46.77 – торговля оптовая отходами и ломом;

68.20 – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Основным приоритетом Общество считает сохранение производственного потенциала и достижение максимальных объемов производства продукции переработки лома при оптимизации процессов производства.

3. Отчет директора Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности:

Деятельность Общества за отчетный период осуществлялась в соответствии с его Уставом.

Общество является собственником:

- основных производственных фондов и оборотных средств:
- продукции, произведенной предприятием в ходе экономической деятельности;
- полученных доходов, а также имущества, приобретенного по другим основаниям.

Обществом достигнуты следующие основные экономические показатели:

Основные показатели экономической деятельности Общества в 2024 г:

Выручка по основному виду деятельности – 5 856 538 тыс. руб.;

Себестоимость работ (услуг, продукции) – (5 744 933) тыс. руб.;

Валовая прибыль по основному виду деятельности – 111 605 тыс. руб.;

Коммерческие расходы – (92 631) тыс. руб.

Управленческие расходы – (127 898) тыс. руб.;

Прибыль/убыток от продаж – (108 924) тыс. руб.;

Чистая прибыль/убыток – (49 043) тыс. руб.;

Среднесписочная численность работающих – 423 человек;

Фонд оплаты труда – 429 457,7 тыс. руб.

Общество самостоятельно (в рамках стратегии группы) планирует направления своей деятельности. Реализация продукции, выполнение работ и оказание услуг осуществляется по ценам и тарифам, установленным Обществом. Деятельность Общества финансировалась за счет собственных источников.

По итогам 2024 года объем заготовки лома составил 212,1 тыс. тонн, что ниже уровня 2023 года на 20% или 54,3 тыс. тонн. Объем переработки товарного лома в 2024 году составил 216,9 тыс. тонн, против 265,3 тыс. тонн в 2023 году, снижение объемов производства составило 18% или 48,4 тыс. тонн. Превышение объемов переработки собственного лома 2024 года над объемами заготовки лома 2024 года произошло за счет снижения остатков сырья на площадках и за счет оприходования излишков лома при сепарации земли с производственных площадок Общества.

Реализовано в 2024 году 216,2 тыс. тонн металлошихты, в том числе в адрес ООО «ММК Втормет» 174,6 тыс. тонн.

Выручка от реализации товаров, работ и услуг снизилась на 1 399,9 млн. руб. или на 19%.

Чистый убыток в 2024 году составил 49 043 тыс. руб.

Основной причиной снижения прибыльности в 2024 году стало резкое снижение цен реализации в августе-сентябре 2024 года, что привело к значительному снижению объемов заготовки, переработки м/лома во втором полугодии 2024 года.

4. Состояние чистых активов и уставного капитала Общества

Динамика изменений	2022	2023	2024
Чистые активы	732 727 тыс. руб.	782 422 тыс. руб.	733 155 тыс. руб.
Уставной капитал	75 504 руб.	75 504 руб.	75 504 руб.

5. Информация об объеме использованных Обществом в отчетном году энергетических ресурсов

Затраты на потребление всех видов энергоресурсов – 36 914 389,31 руб. без НДС, в т.ч.

№п/п	Наименование	Сумма расходов, руб.
1	Электроэнергия	26 645 388,19
2	Теплоэнергия	7 921 646,66
3	Водоснабжение	1 277 249,33

6. Основные события в Обществе в 2024 году:

В феврале 2024 года прошло заседание Наблюдательного совета Общества. Были рассмотрены предложения, поступившие от акционеров Общества, по кандидатам в органы управления и контроля Общества, предложенные кандидаты включены в список кандидатур для избрания на общем собрании акционеров Общества. Была определена цена имущества по договорам, выносимым на одобрение Наблюдательного совета и Собрания акционеров Общества, одобрены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность.

В апреле 2024 года прошло заседание Наблюдательного совета Общества. Было принято решение о созыве годового общего собрания акционеров Общества, утверждена форма бюллетеней ГОСА, решены иные обязательные вопросы, связанные с созывом ГОСА. Была определена цена имущества, отчуждаемого по сделке, выносимой на рассмотрение ГОСА.

В июне 2024 года прошло Годовое собрание акционеров Общества. На собрании был утвержден Годовой отчет и бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год, принято решение о выплате дивидендов, избраны члены ревизионной комиссии Общества и Наблюдательного совета Общества, утвержден аудитор Общества. Одобрение вынесенной на Собрание акционеров сделки с заинтересованностью не получено по причине отсутствия кворума. Одобрена сделка в процессе обычной хозяйственной деятельности, связанная с возможностью отчуждения имущества стоимостью более 50% балансовой стоимости активов, определенной на последнюю отчетную дату.

В августе 2024 года прошло заседание Наблюдательного совета Общества. Избран новый председатель Наблюдательного совета. Было принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров Общества, утверждена форма бюллетеней ВОСА, решены иные обязательные вопросы, связанные с созывом ВОСА, в том числе включен кандидат в список кандидатур для голосования по выборам на должность единоличного исполнительного органа (директора) Общества на внеочередном общем собрании акционеров Общества. Была одобрена сделка, в совершении которой имеется заинтересованность. Была одобрена сделка, связанная с возможностью отчуждения имущества, стоимостью от 5% до 50% балансовой стоимости активов Общества.

В сентябре 2024 года прошло Внеочередное собрание акционеров Общества. На собрании был образован единоличный исполнительный орган Общества – директор Общества.

В рамках утвержденных инвестиций и модернизации в 2024 году Обществом приобретены следующие основные средства (без НДС):
- Перегружатель SANY SMHW30, с грейфером 0,8 и магнитом на сумму 25,396 млн. руб.
- Ломовоз с КМУ МАЗ с полуприцепом на сумму 13,975 млн. руб.
- Тягач седельный МАЗ на сумму 12,667 млн. руб.
- Автомобиль легковой на сумму 3,828 млн. руб.
- Полуприцеп Политранс на сумму 3,612 млн. руб.
- Кабина мостового крана на сумму 2,606 млн. руб.
- Грейфер электрогидравлический на сумму 2,500 млн. руб.
- Модернизированы: Пресс-ножницы Lindemann - 2 ед., Перегружатель Fuchs-714, Пресс Colmar и прочие ОС.

7. Перспективы развития акционерного общества:

Общество планирует в 2025 году увеличить объемы заготовки, переработки на 23,5% (с 216,9 до 267,9 тыс. тонн). В 2025 году капитальные вложения в развитие предприятия запланированы в размере 55,833 млн. руб. без НДС

Развитие ломосбора, переработки и отгрузки будет увеличиваться в трех областях – Челябинской, Свердловской и Курганской. Также акцент ломосбора направлен на ближайшие северные регионы. Увеличивается объем сбора лома за счет предоставления сервиса поставщикам – планируется рост объемов вывоза металлолома своими манипуляторами. Планируется активизировать работы по участию общества в тендерах по продаже лома предприятиями. Развиваются поставки металлолома лома автотранспортом на ПАО «ММК» с обратной загрузкой автотранспорта металлопрокатом для Торгового дома «ММК», что позволяет снижать ряд затрат при перевозках. Развивается поставка лома железнодорожными контейнерами с Сибири и Дальнего Востока. Увеличивается гибкость в ценообразовании и клиентоориентированность, что позволяет покупать дополнительные объемы металлолома. Поддерживается в рабочем состоянии импортное оборудование, несмотря на имеющиеся проблемы с логистикой доставки и наличием запчастей на территории страны.

8. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества:

В соответствии с решением Годового общего собрания акционеров Общества (проведено «19» июня 2024 года, протокол от «21» июня 2024 года) по итогам работы Общества за 2023 год дивиденды за 2023 год акционерам Общества в 2024 году по привилегированным акциям Общества выплачены в определенном ГОСА размере.

9. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества:

Регион деятельности Общества не относится к регионам с повышенной опасностью стихийных бедствий, не является удаленным или труднодоступным. Таким образом, географические и климатические риски для Общества отсутствуют.

Отрасль, в которой общество осуществляет свою основную деятельность - металлургия в значительной степени зависит от внутреннего развития и внешнеторговой деятельности государства. Таким образом, экономические риски для Общества связаны с ухудшением экономической и внешнеполитической обстановки в мире и в России из-за продолжающегося экономического кризиса, падения темпов производства, ужесточения экономических санкций против России в целом и против металлургической отрасли – в частности, изменения рынков сбыта металлургической продукции.

Региональные риски

Челябинская область является динамично развивающимся регионом.

Таким образом, региональный риск для Общества оценивается как минимальный.

Финансовые риски

Изменение курса иностранных валют почти не влияет на деятельность Общества, поскольку оно не ведет прямой внешнеэкономической деятельности, не поставляет продукцию на экспорт.

Правовые риски

Правовой риск в деятельности Общества возникает по двум причинам. Во-первых, это изменения в действующем законодательстве, которые приводят к определенной непредсказуемости результатов осуществления операций длительного характера. Во-вторых, это противоречивость и несовершенство действующих нормативных актов, которые иногда содержат неоднозначное толкование одних и тех же требований.

Правовой риск, связанный с изменением валютного регулирования: Данный риск определен как риск потерь, вызванных изменениями валютного режима. Общество в наименьшей степени подвержено риску, связанному с изменением валютного регулирования, поскольку не поставляет продукцию (работы, услуги) на экспорт.

Риск изменения порядка определения курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам: Данный риск возникает вследствие неконвертируемости рубля за пределами России. Данный риск для Общества отсутствует.

Риск изменения налогового законодательства оценивается как низкий.

Риск, связанный с изменением правил таможенного контроля и пошлин: Отсутствует, поскольку Общество не ведет прямую внешнеэкономическую деятельность.

Риски, связанные с непосредственной деятельностью Общества

- своевременность и полнота расчетов за проданную готовую продукцию;
- нестабильность рынка сбыта и, как следствие, неблагоприятные колебания продажных цен;
- высокий уровень конкуренции со стороны других организаций, занимающихся заготовкой металлолома.

Экологические риски: Деятельность общества осуществляется в соответствии с требованиями природоохранного законодательства. Данный риск оценивается как низкий.

10. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

В отчетном году крупные сделки (сделки, выходящие за пределы обычной хозяйственной деятельности) не исполнялись.

11. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

№	Заинтересованное в совершении сделки лицо	Существенные условия сделки	Орган управления, принявший решение об

			одобрении сделки
01.	ПАО «ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет)	дополнительное соглашение №19 к соглашению №222901 от 22.09.2014 с ПАО «ММК»	Наблюдательный совет (заседание 02.02.2024)
02.	ПАО «ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет)	Дополнительное соглашение от 01.07.2024 №20 к соглашению №222901 от 22.09.2014 с ПАО «ММК»	Наблюдательный совет (заседание 23.08.2024)
03.	ООО «ММК Втормет» и Сарана Е.Ю., директор ООО «ММК Втормет» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет»	дополнительное соглашение от 20.12.2023 к договору поставки металлолома от 01.01.2010 № ПФ200993/1000001 между ОАО «Челябвтормет» (поставщик) и ООО «ММК Втормет» (покупатель)	Одобрение не получено по причине отсутствия кворума на собрании акционеров 19.06.2024
04.	ООО «ММК Втормет» и Сарана Е.Ю., директор ООО «ММК Втормет» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет»	соглашение от 15.12.2023 б/н к договору поставки металлопроката, метизной и профильной продукции от 24.11.2016 №ЧМ-602452 с ООО «Торговый дом ММК»	Наблюдательный совет (заседание 02.02.2024)
05.	ООО «ММК Втормет» и Сарана Е.Ю., директор ООО «ММК Втормет» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет»	дополнительные соглашения от 30.04.2023 №21.1, от 01.06.2023 №23, от 31.10.2023 №24, от 30.11.2023 №25 к договору аренды от 01.11.2018 №АР 61-18/ПФ201960 ОАО «Челябвтормет» (арендатор) и ООО «ММК Втормет» (арендодатель)	Наблюдательный совет (заседание 02.02.2024)
06.	ООО «ММК Втормет» и Сарана Е.Ю., директор ООО «ММК Втормет» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет»	дополнительные соглашения от 31.10.2023 №32 к договору аренды от 01.11.2018 №АР 62-18/ПФ201944 ОАО «Челябвтормет» (арендатор) и ООО «ММК Втормет» (арендодатель)	Наблюдательный совет (заседание 02.02.2024)

12. Состав наблюдательного совета акционерного общества, включая информацию об изменениях в составе наблюдательного совета акционерного общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах наблюдательного совета акционерного общества:

Наблюдательный совет ОАО «Челябвтормет» состоит из 7 (семи) человек.

В течение 2024 года выборы нового состава Наблюдательного совета по основаниям, предусмотренным российским законодательством об акционерных обществах, состоялись на Годовом общем собрании акционеров Общества (проведено «19» июня 2024 года, протокол от «21» июня 2024 года). В новый состав Наблюдательного совета вошли 5 (пять) человек из состава старого состава Наблюдательного совета, а также акционерами были избраны два новых члена Наблюдательного совета Общества.

Члены Наблюдательного совета не получают вознаграждение.

Персональные и биографические данные членов Наблюдательного совета не раскрываются, поскольку отсутствует согласие членов Наблюдательного совета на распространение указанной информации.

13. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) акционерного общества и членах коллегиального исполнительного органа акционерного общества:

Единоличным исполнительным органом общества является директор – Минмухаметов Рашит Муглидинович. Избран решением Внеочередного общего собрания акционеров Общества (проведено «30» сентября 2024 года, протокол от «30» сентября 2024 года).

Доля участия Единоличного исполнительного органа в уставном капитале Общества: 0 %.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

Краткие биографические данные директора Общества не раскрываются, поскольку такие данные в Общество не представлены, отсутствует согласие директора на распространение указанной информации.

14. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления Общества:

Членам Наблюдательного совета, занимающим штатные должности в Обществе, выплачивается заработная плата, как работникам Общества, в соответствии со штатным расписанием. Оплата труда директора Общества производится согласно договору, заключенному между ним и Обществом. Вознаграждение (компенсация расходов) членам Наблюдательного совета, связанное с участием в работе Наблюдательного совета Общества, не предусмотрено Уставом Общества.

15. Сведения о соблюдении акционерным обществом Кодекса корпоративного поведения.

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
	1. Общее собрание акционеров		
1.1.	Рекомендуется, чтобы порядок сообщения о проведении общего собрания акционеров обеспечивал акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	Соблюдается	Информирование акционеров о проведении годового общего собрания осуществляется путем заблаговременной рассылки заказных писем по адресам акционеров, указанным в реестре акционеров, публикации сообщения в газете «Южноуральская панорама» и на странице Общества в сети интернет. При подготовке к собранию акционеров акционерам обеспечивается возможность ознакомится с информацией (материалами), подлежащими предоставлению лицам, имеющим право на участие в собрании акционеров: годовые отчеты, годовая бухгалтерская отчетность, заключение аудитора, заключение ревизионной комиссии, сведения о кандидатах, проекты изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества, или проект Устава Общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, утверждаемых общим собранием акционеров, проекты решений общего собрания акционеров.
1.2.	Рекомендуется, чтобы информация, предоставляемая при подготовке к проведению общего собрания акционеров, а также порядок ее предоставления позволяли акционерам получить полное представление о деятельности общества и принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.	Соблюдается	

1.3.	Права акционеров требовать созыва общего собрания акционеров и вносить предложения в повестку дня собрания не должны быть сопряжены с чрезмерными сложностями при доказывании наличия этих прав.	Соблюдается	При организации и проведении собраний акционеров Общество совместно с держателем реестра Общества проверяет полномочия акционеров.
1.4.	При определении места, даты и времени проведения общего собрания рекомендуется исходить из необходимости предоставить акционерам реальную и необременительную возможность принять в нем участие.	Соблюдается	Общее собрание акционеров проводится по месту нахождения Общества в г. Челябинске, где проживает большинство физических лиц акционеров Общества.

2. Совет директоров Общества

2.1.	Определение стратегии развития общества и осуществление контроля за деятельностью его исполнительных органов требуют профессиональной квалификации и оперативности. Принятие решений по таким вопросам законодательство передает специальному органу общества - совету директоров, который избирается на общем собрании акционеров.	Соблюдается	Совет директоров в Обществе в соответствии с Уставом не избирается. Уставом Общества предусмотрено избрание Наблюдательного совета. Наблюдательный совет избирается на Общем собрании акционеров и осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом Общества, руководствуясь рекомендациями Кодекса корпоративного поведения для Совета директоров.

3. Исполнительные органы общества

3.1.	Исполнительные органы общества, к которым относятся коллегиальный исполнительный орган (правление) и единоличный исполнительный орган (генеральный директор, управляющая организация, управляющий), являются ключевым звеном структуры корпоративного управления. На исполнительные органы в соответствии с законодательством возлагается текущее руководство деятельностью общества, что предполагает их ответственность за реализацию целей, стратегии и политики общества.	Соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено избрание коллективного исполнительного органа. Единоличным исполнительным органом в соответствии с Уставом Общества является директор.
3.2	Состав исполнительных органов общества должен обеспечивать наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на исполнительные органы.	Соблюдается	Образование, профессиональная квалификация и большой опыт работы директора Общества позволяет ему эффективно осуществлять функции по управлению Обществом в интересах акционеров.
3.3.	Генеральный директор (управляющая организация, управляющий) и члены правления должны разумно и добросовестно действовать в интересах общества.	Соблюдается	Директор Общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей, определенных в Уставе, проявляет заботливость и осмотрительность, которых следует ожидать от хорошего руководителя в аналогичной ситуации при аналогичных обстоятельствах. Исключена возможность оказания какого-либо постороннего влияния на директора Общества с целью спровоцировать его на совершение им действий или принятия решений в ущерб интересам Общества.

4. Информационная политика общества

4.1.	Информационная политика общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к информации об обществе.	Соблюдается	Раскрытие информации о деятельности Общества и ее итогах осуществляется на странице Общества в сети Интернет

16. Иная информация, предусмотренная уставом акционерного общества или иным внутренним документом акционерного общества.

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности Общества, Уставом и иными внутренними документами Общества не предусмотрена.

К Годовому отчету прилагаются: Бухгалтерский баланс Общества за 31.12.2024 г. и Отчет о финансовых результатах Общества за 2024 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Ревизионной комиссии по годовой бухгалтерской

(финансовой) отчетности ОАО «Челябвтормет» по итогам

проверки отчетности за 2024 год

10 апреля 2025

Настоящее заключение составлено Ревизионной комиссией открытого акционерного общества «Челябвтормет» (ОАО «Челябвтормет» – далее «Общество»), избранной решением годового общего собрания акционеров ОАО «Челябвтормет» от 19.06.2024 в составе:

– Кремлев Дмитрий Николаевич;

– Медведев Андрей Александрович;

- Соколова Наталья Александровна.

Руководствуясь Федеральным Законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ (далее Закон), Уставом Общества, Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и другими действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также решениями, принятыми участниками Общества, Ревизионная комиссия ОАО «Челябвтормет» провела проверку годового отчета Общества за 2024 год, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за период с 1 января 2024 года по 31 декабря 2024 года.

Проверка была проведена на выборочной основе и включала изучение доказательств, подтверждающих числовые данные, отраженные в годовой бухгалтерской отчетности. Были исследованы первичные документы, бухгалтерские регистры, хозяйственные договоры на предмет соответствия действующему законодательству, а также получены пояснения специалистов и должностных лиц Общества.

В проверяемый период руководителем Общества – директором ОАО «Челябвтормет» являлся Минмухаметов Рашит Муглидинович.

По результатам проверки можно сделать следующие выводы:

1. Основными видами деятельности ОАО «Челябвтормет» являются заготовка, переработка и реализация лома черных металлов.

Деятельность ОАО «Челябвтормет» регламентируется Законодательством Российской Федерации, Челябинской области. Все виды деятельности, осуществляемые Обществом в 2024 году, предусмотрены Уставом.

2. Соответствие осуществляемых сделок действующему законодательству и Уставу Общества.

Дополнительное соглашение к договору №ПФ200993/1000001 от 20.12.2023, заключенное между ОАО «Челябвтормет» (поставщик) и ООО «ММК Втормет» (покупатель). Предметом договора является поставка металлолома. Сделка одобрена на заседании Наблюдательного совета от 26.04.2024. Сумма договора поставки за 2024 год составила 4 711,617 млн.руб.

Договор поставки металлолома от 1.07.2021г. №ТДВТОРМЕТ37 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (продавец) и ООО «ТД ММК Втормет» (покупатель). Сумма договора поставки за 2024 год составила 757,518 млн.руб. Одобрение Наблюдательного совета отсутствует.

Договор №ЛТ200042 от 01.06.2023, заключенный между ОАО «Челябвтормет» (поставщик) и ООО «Ломторг» (покупатель), дополнительное соглашение №1 от 31.12.2023. Предметом договора является поставка лома и отходов черных металлов (металлолома). Сумма договора поставки за 2024 год составила 239,076 млн.руб. Цена сделка определена на заседании Наблюдательного совета от 04.02.2025.

Договор покупки металлолома от 05.06.2024г. №005024639 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и АО «Башвтормет» (продавец). Сумма сделки по договору за 2024 год составила 15,171 млн.руб.

Полный перечень сделок с заинтересованностью, заключенные и совершенные Обществом в 2024 году представлен в приложении 1.

3. Финансовые результаты Общества.

Тыс.руб.

Наименование показателя	2024	2023	отклонение	
			+/-	%
Выручка	5 856 538	7 256 403	-1 399 865	81%
Себестоимость продаж	-5 744 933	-7 037 228	1 292 295	82%
Валовая прибыль (убыток)	111 605	219 175	-107 570	51%
Коммерческие расходы	-92 631	-69 614	-23 017	133%
Управленческие расходы	-127 898	-107 503	-20 395	119%
Прибыль (убыток) от продаж	-108 924	42 058	-150 982	-259%
Доходы от участия в других организациях	0	0	0	
проценты к получению	80	6	74	1333%
проценты к уплате	-1 788	-616	-1 172	290%
Прочие доходы	65 433	39 456	25 977	166%
Прочие расходы	-20 214	-21 685	1 471	93%
Прибыль (убыток) до налогообложения	-65 413	59 219	-124 632	-110%
Налог на прибыль	15 265	-13 127	28 392	-116%
в т.ч. Текущий налог на прибыль	0	-10 910	10 910	0%
отложенный налог на прибыль	15 265	-2 217	17 482	-689%
прочее	1 105	175	930	631%
Чистая прибыль (убыток)	-49 043	46 267	-95 310	-106%

В результате проверки производственно-экономических показателей Общества за 2024 год было установлено снижение выручки на 1 399 895 тыс. руб. (19%), а

также получение убытка вы размере 49 043 тыс. руб., что хуже финансового результата за 2023 год на 95 310 тыс. руб.

По сравнению с годовым бюджетом выросли расходы на услуги технологического характера +14,5%, расходы на текущие ремонты + 20,6%, прочие расходы в общехозяйственных расходах + 45,5%.

Расходы на социальные программы по итогам 2024 года составили 886,0 тыс. руб., что на 7% меньше годового бюджета. В то же время по некоторым статьям наблюдается перерасход, а некоторые расходы не были запланированы.

Показатель	2024 Бюджет	2024 Факт	Отклонение
Материальная помощь	350,0	440,0	90,0
Возмещение стоимости путевок	300,0	402,0	102,0
Ритуальные услуги	300,0		-300,0
Праздничные мероприятия		44,0	44,0
Итого	**950,0**	**886,0**	**-64,0**

Рекомендации: не допускать перерасхода по статьям затрат при ухудшении результатов деятельности общества. Организовать корректное планирование расходов социального характера при формировании бюджета на год.

4. Чистые активы Общества

Показатель	На 31.12.2022	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Чистые активы, млн.руб.	736,2	782,4	733,2

5. Трудовые вопросы.

С 01.01 2024 года и с 01.07.2024 проиндексированы тарифные ставки и оклады 1,2,3,4,5,6 разрядов на 15% в совокупности. Тарифные ставки и оклады работников других разрядов индексировались 1 раз на 10%. Оклады, установленные работникам ОАО «Челябвтормет», оплата труда которых производится по индивидуальным системам оплаты были проиндексированы с 01.03.2024 отдельным приказом.

Рост фонда оплаты труда рабочего персонала по сравнению с годовым бюджетом составил 0,9%, управленческого персонала 18,4%.

На протяжении 3х лет наблюдается рост текучести кадров: 2022 -11,3%, 2023 – 13,8%, 2024 – 17,53%. Данная тенденция продолжается и в течение 1 квартала.

Рекомендации: разработать программу по повышению мотивации/заинтересованности персонала.

При формировании КПЭ руководителей общества ОАО «Челябвтормет» руководствоваться КПЭ директора ООО «ММК-Втормет».

6. Состояние системы внутреннего контроля.

Ревизорами была осуществлена оценка внутреннего контроля финансово-хозяйственных операций Общества и методов их осуществления.

Оценка состояния внутреннего контроля также была осуществлена на основании анализа бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, проверки полноты и правильности отражения в учете хозяйственных операций.

В результате можно сделать вывод, что система внутреннего контроля, организованная в Обществе, в основном, отвечает требованиям учета проводимых операций, выполнению задач сохранности и бережной эксплуатации имущества.

7. Состояние бухгалтерского учета Общества.

Ревизорами Общества был проведен анализ соответствия ведения бухгалтерского учета действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету, внутренним стандартам Общества. При проведении проверки нами было установлено, что в основном, в бухгалтерском учете Общества операции:

- отражаются на надлежащих счетах бухгалтерского учета в соответствии с действующим законодательством и принятой в Обществе учетной политикой;
- формируются в правильных суммах;
- отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

В результате, систему бухгалтерского учета Общества можно считать в целом эффективной и обеспечивающей возможность подготовки достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

8. Достоверность бухгалтерской отчетности.

Достоверность бухгалтерской отчетности Общества по состоянию на 31.12.2024 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2024 года были подтверждены независимым аудитором – ООО АФ «ВнешЭкономАудит».

С учетом изложенного, ревизионная комиссия подтверждает:

– финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Челябвтормет» отражает результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2024 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Члены ревизионной комиссии: _____ Н.А. Соколова

_____ Д.Н. Кремлев

_____ А.А. Медведев