

## **ПОЯСНЕНИЯ**

### **К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ за 2021 год.**

**Акционерное общество  
«Машиностроительный завод Труд»**

---

**Сокращенное наименование АО «МАШЗАВОД ТРУД»**

**Место нахождения: 630083 Новосибирская область**

**г. Новосибирск, ул. Большевистская, 24а**

**Почтовый адрес: 630083, г. Новосибирск, ул. Большевистская, 24а**

**Коды ОКВЭД: 28.92, 24.51, 24.5**

**ОГРН 1055405225446**

**ИНН 5405306821**

**КПП 540501001**

## Общая информация

АО «Машиностроительный завод Труд» - предприятие, специализирующееся на выпуске химического и обогатительного оборудования, запасных частей для предприятий цветной металлургии и золотодобывающей промышленности.

Заводом изготавливается оборудование для чёрной металлургии, строительной отрасли, запасные части, узлы и детали для угольной промышленности, оборудование из титана, стальное и чугунное литьё.

Оборудование разрабатывается при участии ЗАО ТИГОМ (Технологический институт горно-обогатительного машиностроения), ОГРН 1125476107657.

Поставка оборудования осуществляется как предприятиям России, так и на экспорт.

АО «Машиностроительный завод» работает на арендованных площадях.

Общество имеет лицензии на право заниматься следующими видами деятельности:

Номер	Кем выдана	Виды деятельности	Срок действия
АСС-54-000242	Западно-Сибирское межрегиональное управление государственного автодорожного надзора	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	с 08.04.2019
054 00029/П	Сибирское межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности	с 25.04.2011

На основании Решения общего собрания акционеров от 07 июня 2021 года Обществом внесены сведения в Единый реестр юридических лиц о начале реорганизации Общества в форме присоединения к АО «Машиностроительный завод Труд» общества ООО «Конвектика» ИНН: 5404410315, ОГРН: 1105476002158.

Реорганизация Общества в форме присоединения к нему другого юридического лица завершена 29.09.2021 года.

### **Состав исполнительных и контрольных органов**

1. Исполнительным органом общества, осуществляющим руководство текущей деятельностью, является директор Козьмин Алексей Викторович.
2. Состав Совета директоров :
  - Ислямов Юнус Юсуфович
  - Анпилогова Инна Валентиновна
  - Мочкин Геннадий Федорович
  - Кукушев Ермек Назиулович
  - Хорева Наталья Александровна
3. Ревизор общества
  - Скрипник Ирина Александровна
4. Держателем реестра акционеров является АО «РТ-Регистратор»

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность АО «Машиностроительный завод Труд» формируется в составе ф.1 «Бухгалтерский баланс», ф.2 «Отчет о прибылях и убытках», ф.3 «Отчет об изменениях капитала», ф.4 «Отчет о движении денежных средств» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Аудиторская проверка Общества за 2020 год проведена ООО «Новосибирск-Аудит» (630132, г. Новосибирск, ул. Нарымская, д. 23/1, оф. 111. Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 12006114074 от 23.03.2020 г., в Реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

### **Информация об учётной политике в 2021 году**

В отчетном периоде не принимались существенные изменения содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений. Данные бухгалтерской отчетности за текущий отчетный период сопоставимы предшествующему отчетному периоду. Корректировка входящих остатков не проводилась.

Изменения и корректировки, формирующие учетную политику, способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, в отчетном году не вносились.

- Существенные способы ведения бухгалтерского учёта:
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учёте начисляется линейным методом;
  - материально-производственные запасы, готовая продукция оцениваются по фактической себестоимости;
  - списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;
  - финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;

**Финансовые результаты за 2021год.**

На 01.01.2021 года валюта баланса составила 364 244 тыс. руб.

На 31.12.2021 года валюта баланса составила 472 493 тыс. руб.

За 2021 год валюта баланса увеличилась на 108 249 тыс.руб.

<i>В Активе (тыс. руб.)</i>		
<b>Увеличение</b>		
	Основные средства	848
	Запасы	71 310
	Дебиторская задолженность	10 538
	Прочие обор. активы	49 978
	<b>Итого</b>	<b>132 674</b>
<b>Уменьшение</b>		
	Доходные вложения	277
	Денежные средства	24148
	<b>Итого</b>	<b>24425</b>
<i>В пассиве (тыс.руб.)</i>		
<b>Увеличение</b>		
	Кредиторская задолженность	116343
	Заемные средства	10000
	<b>Итого</b>	<b>126343</b>
<b>Уменьшение</b>		
	Нераспределенная прибыль	18094
	<b>Итого</b>	<b>18094</b>

**Основные средства (стр.1150), тыс. руб.**

Наименование показателя	На 01.01.2021г		На 31.12.2021г.	
	Перво-начальная стоимость	Оста-точная стоимость	Перво-начальная стоимость	Оста-точная стоимость
<i>Основные средства:</i>				
Машины и оборудование	91 077	23 465	98 525	24 685

Транспортные средства	2 594	1 353	2 594	1 067
Производственный и хоз инвентарь	5 522	1 104	3 379	741
Земельные участки	80	80	80	80
Оборудование к установке:	445	445	445	445
<b>ИТОГО:</b>	<b>99 718</b>	<b>26 447</b>	<b>105 023</b>	<b>27 018</b>

**Финансовые вложения (стр.1170), тыс. руб.**

Наименование показателя	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.
Акции, доли в УК других Обществ	1110	1110
<b>ИТОГО:</b>	<b>1110</b>	<b>1110</b>

**Запасы (стр.1210), тыс. руб.**

Наименование показателя	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.
Сырье и материалы	83 612	120 314
Затраты в незавершенном производстве	9 996	22 830
Готовая продукция, товары	170 219	191 999
Расходы будущих периодов	6	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>263 833</b>	<b>335 143</b>

**Дебиторская задолженность (стр.1230), тыс. руб.**

Наименование показателя	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.
Покупатели и заказчики	22 457	13 288
Прочие дебиторы	8 818	11 000
Авансы выданные	7 713	25 238
<b>ИТОГО:</b>	<b>38 988</b>	<b>49 526</b>

Сроки погашения : первое полугодие 2022 года

**Денежные средства (стр.1250), тыс. руб.**

Наименование показателя	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.
Счета в банках	31 330	7 190
Касса	24	16
<b>ИТОГО:</b>	<b>31 354</b>	<b>7 206</b>

**Прочие оборотные активы (стр.1260), тыс. руб.**

Наименование показателя	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.
-------------------------	-----------------	-----------------

Депозит	-	47 820
Займ	2 512	2 659
Расходы будущих периодов	-	2 011
<b>ИТОГО:</b>	<b>2 512</b>	<b>52 490</b>

Срок погашения : 10.06.2022 года.

### **Заемные средства (стр.1510), тыс. руб.**

Наименование показателя	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.
Займы	23 689	33 689
Кредиты	-	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>23 689</b>	<b>33 689</b>

Срок погашения : 15.07.2022 года

### **Кредиторская задолженность (стр.1520), тыс. руб.**

Наименование показателя	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.
Поставщики и подрядчики	88 742	195 562
Задолженность перед персоналом	4 492	5 755
Задолженность по налогам, взносам и сборам	17 291	25 244
Прочие кредиторы	306	615
<b>ИТОГО:</b>	<b>110 833</b>	<b>227 176</b>

Срок погашения : первое полугодие 2022 года.

### **Коэффициенты ликвидности за 2021 год.**

#### *1. Коэффициент абсолютной ликвидности:*

на начало года 0,25

на конец года 0,21

Этот коэффициент является жёстким критерием платёжеспособности и показывает, какую часть краткосрочной задолженности предприятие может погасить в ближайшее время. Величина его может быть не ниже 0,2.

#### *2. Коэффициент текущей ликвидности:*

на начало года 2,50

на конец года 1,7

Этот коэффициент означает, сколько денежных единиц активов приходится на 1 денежную единицу текущих обязательств.

Рекомендуемое значение этого показателя от 1 до 2.

Структура баланса удовлетворительная.

### **Уставной капитал в 2021 году**

Уставной капитал Общества 1 000 000 (один миллион) рублей и состоит из 1 000 000 (один миллион) обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая (размещённые акции).

В 2021 году размер уставного капитала не менялся.

Акционерами общества в отчетном периоде являются: Юр. лица – 2.

Бенефициарным владельцем общества является гражданин РФ Ислямов Юнус Юсуфович.

### **Отчёт о прибылях и убытках за 2021 год**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Сумма (тыс. руб.)</b>
Выручка от реализации	479 716
Себестоимость реализованной продукции	344 747
Управленческие расходы	122 705
Коммерческие расходы	12 312
Прочие доходы	54 105
Прочие расходы	41 103
Прибыль	12 954
Налог на прибыль	1 614
Чистая прибыль	11 340

По итогам 2021 года базовая прибыль на акцию составила 11,34 рубля.

По результатам 2020 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 8 000 000 рублей.

**Отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг собственными силами по фактическим видам деятельности**

**ОАО «Машзавод Труд» за 2021 год.**

<b>Код по ОКВЭД</b>	<b>Наименование вида экономической деятельности</b>	<b>Доходы по виду экономической деятельности (млн руб.)</b>	<b>Доля доходов и поступлений, соответствующих коду ОКВЭД по данному виду экономической деятельности в общей сумме доходов и поступлений (%)</b>
28.92	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых	329.8	68.74
28.29.6	Установки для обработки материалов с использованием процессов, включающих изменение температуры, не включенные в другие группировки	60.3	12.57
24.51 24.52	Производство чугуновых и стальных отливок	5.8	1.21
25.62	Обработка металлических изделий механическая	3.9	0.81
27.52	Производство бытовых неэлектрических приборов	70.2	14.63
33.12	Ремонт машин и оборудования	0	0
33.2	Монтаж промышленных машин и оборудования	2.2	0.46
	Прочая реализация	7.6	1.58
	<b>Итого</b>	<b>479.8</b>	<b>100.00</b>

### Результаты работы за 2020-2021 годы

Наименование показателей	2020год (млн. руб.)	2021год (млн.руб.)
Товарная продукция в действующих ценах, в т.ч. экспорт	454/127.7	486.2/91.8
Доля экспорта в общем объёме (%)	28.1	18.9
Численность рабочих (чел.)	274	267
Производительность труда (тыс. руб.)	1657.2	1820.8
Средняя зарплата по заводу (руб.)	33004	38375

### Структура товарного выпуска за 2020-2021гг.

Наименование показателей	2020год (млн. руб.)	2021год (млн. руб.)
Обогатительное оборудование и химическое машиностроение	318.4	267.8
Запасные части к обогатительному оборудованию	80.4	102.5
Спец. технологическое оборудование	7.3	25.4
Литьё товарное	4.6	5.7
Прочая продукция	9.7	15.0
Печи	33.6	69.8
<b>Итого</b>	<b>454.00</b>	<b>486.20</b>

### Социальные выплаты за 2021 год.

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)
Премии	4 023
Протезирование	143
Возмещение за уголь	19
Питание литейщиков	190
Новогодние подарки и мероприятия	300
Выплаты пенсионерам	3 783
Культурно спортивные мероприятия	437
<b>Итого :</b>	<b>8 895</b>

### Налоги и начисления во внебюджетные фонды (тыс. руб.)

Вид налога	За 2021 год	За 2020 год
Транспортный налог	94	95
Налог на прибыль (в т.ч. див.)	2 654	7 233
Налог на добавленную стоимость	34 137	30 132
Подоходный налог	15 781	13 654
Налог на имущество	1	1
Фонд социального страхования	3 449	3 027
Пенсионный фонд (страх., накопит. взносы)	28 077	24 783
Фонд медицинского страхования	6 074	5 318
Фонд страхования от несчастных случаев	3 414	3 003
Налог на землю	2	2
<b>Итого начислено налогов</b>	<b>93 683</b>	<b>87 248</b>

Налоги увеличились на 7.4 %.

### Реорганизация Общества

В результате реорганизации АО «Машиностроительный завод Труд» в форме присоединения общества ООО «Конвектика», завершённой 29.09.2021 года, к АО «Машиностроительный завод Труд» перешли следующие активы и обязательства (тыс.руб.):

Актив/обязательство	Актив / Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
		-
Расчеты с поставщиками	-	10
Расчеты с покупателями	109	3 377
Расчеты с бюджетом по налогам	0	81
Расчеты по страховым взносам	15	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	-	39
НДС с авансов полученных	-	3
	3 269	
Нераспределенный убыток		-
<b>Итого</b>	<b>3 393</b>	<b>3 510</b>

На дату завершения реорганизации Обществом произведено списание следующих активов и обязательств (тыс.руб.):

Актив/обязательство	Актив / Дебиторская	Кредиторская
---------------------	---------------------	--------------

	<b>задолженность</b>	<b>задолженность</b>
Финансовые вложения	250	-
Расчеты с покупателями	24 570	-
Резерв по сомнительным долгам	-	20 000
<b>Итого</b>	<b>24820</b>	<b>20 000</b>

Общий результат от реорганизации составил убыток в размере 1 434 тыс.руб., в т.ч.

– отражено в составе прочих доходов Общества 20 000 руб.

– отнесено на нераспределенную прибыль Общества 21 434 руб.

### **Чистые активы**

Чистые активы Общества на 01.01.2021 г. составили 229 722 тыс. руб.,  
на 31.12.2021 г. составили 211 628тыс. руб.

### **Финансирование**

Из фонда социального страхования в 2021 году были возмещены затраты на приобретение :

спецодежды в сумме 641 тыс.руб.,

санаторно-курортных путевок на сумму 330 тыс. руб.

## Связанные лица

№	Полное наименование (фамилия, имя, отчество)	Место нахождения (адрес)	Дата наступления основания, в силу которого лицо является связанным лицом	Основание, в силу которого лицо является связанным лицом
1	Козьмин Алексей Викторович	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	15.05.2017г.	Директор
2	Анпилогова Инна Валентиновна		12.01.2015	Член совета директоров
3	Закрытое акционерное общество «Рекон-Т»	РФ г.Новосибирск	04.07.2007	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющих Уставной капитал данного юр.лица
4	Ислямов Юнус Юсуфович	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	23.11.2007г.	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо. Член совета директоров
5	Мочкин Геннадий Фёдорович	-//-	27.07.2014г.	Член совета директоров
6	Кукушев Ермек Назиулович	-//-	27.07.2014г.	Член совета директоров
7	Хорева Наталья Александровна	-//-	27.07.2014г.	Член совета директоров

## Влияние COVID-19 на показатели финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году

На основании Указа Президента РФ от 25 марта 2020 года №206 «Об объявлении в Российской Федерации нерабочих дней», Письма Минтруда России от 26 марта 2020 года №14-4/10/П-2696 «О направлении Рекомендаций работникам и работодателям в связи с Указом Президента РФ от 25.03.2020 №206», Письма Минтруда России от 27 марта 2020 года №14-4/10/П-2741 "О дополнении Рекомендаций работникам и работодателям в связи с Указом Президента РФ от 25.03.2020 №206 АО «Машзавод Труд» относится к непрерывно действующим организациям, т. к. осуществляет деятельность в соответствии с установленным основным видом деятельности Общества (ОКВЭД 2892).

Беспрецедентные меры по сдерживанию распространения COVID-19 оказали негативный эффект на экономику страны и привели к развитию негативного сценария: деятельность ряда контрагентов Общества была прекращена в течение нескольких месяцев в период ограничительных мер, направленных на блокирование новой коронавирусной инфекции COVID-19, регионы ввели ограничения на въезд и выезд со своей территории; Отсутствовали допуски на объекты строительства; изменены графики выполнения работ и обязательств, а, следовательно, и даты наступления платежей. Все эти факторы оказали отрицательное влияние на такие показатели Общества, как прибыль.

Но, несмотря на ряд негативных факторов, в указанный период времени Обществом сохранены рабочие места ранее трудоустроенных сотрудников. Что в условиях пандемии, вызванной распространением COVID-19, и сложившейся в связи с этим неблагоприятной санитарно-эпидемиологической обстановкой, сокращением повсеместно рабочих мест, невыполнением контрагентами финансовых обязательств, имеет существенное социальное значение и свидетельствует о финансовой стабильности организации.

На основании вышеизложенного, обстоятельства, указывающие на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствуют.

АО «Машзавод Труд» намерено продолжать свою деятельность далее минимум в течение следующих 12 месяцев – принцип непрерывности деятельности соблюдается.

В феврале 2022 года выросла геополитическая напряженность в отношении РФ, были введены масштабные экономические санкции со стороны иностранных государств, что повлияло, в том числе, на увеличение волатильности на рынках капитала, значительное падение курса российского рубля.

Руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в будущем достаточно высока. Руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития событий и их влияние на текущие условия, в которых функционирует общество.

Руководство завода внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Директор

Козьмин А.В.

29 марта 2022 года.