
«ПРЕДВАРИТЕЛЬНО
УТВЕРЖДЕН»

«УТВЕРЖДЕН»

Протоколом
Совета директоров
от № 8/м от 16.05. 2023 года

Протоколом
общего собрания акционеров
от «30» 06 2023 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества
«Машиностроительный завод»
за 2022 год

г. Рузаевка

Полное наименование предприятия	Акционерное общество «Машиностроительный завод»
Сокращенное наименование предприятия	АО «Машзавод»
Адрес предприятия, Телефон, факс.	431448, Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Станиславского, д. 22 Тел/факс(8342) 38-07-38 (доб. 141)
Доля государства	0 %
Дата регистрации	10 июня 1999 г.
Основные виды деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий
Уставной капитал	20 136 295 (Двадцать миллионов сто тридцать шесть тысяч двести девяносто пять) руб.

Содержание

	Стр.
1. Положение Общества в отрасли	4
2. Приоритетные направления деятельности Общества	5
3. Отчет Совета директоров Общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности	5
4. Перспективы развития Общества	7
5. Отчет о выплате дивидендов	7
6. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества	7
7. Перечень совершенных Обществом в отчетном году крупных сделок	11
8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.	12
9. Состав Совета директоров	14
10. Единоличный исполнительный орган	15
11. Критерии определения и размер вознаграждения генерального директора, членов Совета директоров Общества.	17
12. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления.	17
13. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности АО «Машзавод» за 2021 год	17

1. Положение Общества в отрасли.

Акционерное общество «Машиностроительный завод», в дальнейшем именуемое «Общество», учреждено в соответствии с решением совета директоров ОАО «ЛАЛ» от 31 июля 1998 года № 7.

Общество является юридическим лицом и действует в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», на основании настоящего Устава и законодательства РФ и Республики Мордовия.

Целью Общества является получение прибыли.

Основными видами деятельности Общества являются:

- проектирование и строительство жилых и нежилых зданий
- производство прочих сельскохозяйственных машин и оборудования
- производство и сбыт промышленной продукции, товаров народного потребления, оказание услуг производственно технического характера;
- строительные, монтажные, пусконаладочные, отделочные работы, проектные, научно-исследовательские работы;
- оптовая и розничная продажа промышленных, продовольственных товаров и сельскохозяйственной продукции;
- осуществление внешнеэкономической деятельности в соответствии с действующим законодательством;
- а также другие виды, не запрещенные законодательством.

АО «Машзавод» с 1 октября 2002 года приостановило деятельность по выпуску навесного с/хозяйственного оборудования.

В сентябре 2017г. АО «Машзавод» открыт Филиал в г. Абакан – Филиал «Абаканский», с целью проектирования и строительства жилых/нежилых зданий.

На 31 декабря 2022г. в Обществе открыто 12 обособленных подразделений.

В настоящее время недвижимые основные фонды (здания, сооружения и земельные участки) полностью находятся в аренде АО «Рузхиммаш». Филиал «Абаканский» АО «Машзавод» в 2021 году арендовал складское помещение у АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш». Головной офис и обособленное подразделение в Саранске арендует помещения у ООО «УК РМ Рейл» и АО «Рузхиммаш».

Размер рынка в 2022 году составил 1 978 тыс. кв. метров или 115,1 млрд. руб. Компания занимает 5 место в рейтинге производителей своего сегмента. Стратегическая цель компании – создание вертикально-интегрированной строительной компании, осуществляющей все этапы строительства: услуги генерального подряда, проектирование, изготовление зданий на собственном заводе, монтаж зданий в любых климатических условиях, комплектация и управление закупками, общестроительные/отделочные работы, монтаж инженерных систем, гарантийное и сервисное обслуживание.

2. Приоритетные направления деятельности Общества и перспективы его развития.

В настоящее время приоритетными направлениями деятельности Общества являются проектирование и строительство жилых/нежилых зданий, коммерческая деятельность, сдача в аренду собственного нежилого и жилого недвижимого имущества и управление эксплуатацией этого имущества.

3. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности.

В 2022 г. приоритетным направлением деятельности предприятия являлось проектирование и строительство зданий из блочно - модульных конструкций, включая устройство наружных сетей и благоустройство прилегающих территорий. В 2022 г. на долю приоритетного направления приходилось 99 % выручки, что составило 2 879 378 тыс. руб. без НДС. Выручка от сдачи в аренду площадей и оборудования, а также от продажи материальных ценностей составила 5 857 тыс. руб. без НДС, или 0,2% от общего объема выручки.

В аренду сдается недвижимое имущество основных фондов. В 2008 г. нежилое административное бытовое здание было переименовано в здание общежитие с размещением малосемейных квартир. В конце 2009 года три комнат в общежитии были переведены в квартиры, оформлены в собственность предприятия.

Себестоимость от строительства зданий составила 2 534 601 тыс. руб.

Получена валовая прибыль по году 344 777 тыс. руб.

Прочие операционные расходы составили 77 460 тыс. руб. из них:

- Расходы прошлых лет - 8 938 тыс. руб.;
- Расходы от реализации ТМЦ - 495 тыс. руб.;
- Расходы от списания ТМЦ - 1 222 тыс. руб.;
- Комиссия по банковской гарантии - 6 150 тыс. руб.;
- Расходы на штрафы, пени, неустойки по контрагентам - 2 486 тыс. руб.;
- Судебные расходы, госпошлины, возмещение морального вреда - 226 тыс. руб.;
- Расходы на социальную сферу - 517 тыс. руб.;
- Резерв по предстоящим расходам на оплату отпусков - 4 443 тыс. руб.;
- Резерв предстоящих расходов - 21 488 тыс. руб.;
- Резерв по сомнительным долгам - 25 049 тыс. руб.;
- Списание НДС - 92 тыс. руб.;
- Прочие операционные расходы - 6 354 тыс. руб.;

За 2022 год предприятием в налоговом учете получена прибыль в сумме 147 020 тыс. руб. По бухгалтерскому учету предприятием получена прибыль до налогообложения в сумме 91 373 тыс. руб. Чистая прибыль составила 75 907 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2022 года нераспределенный убыток составляет 113 211 тыс. руб.

На протяжении 2022 г. головным предприятием не использовались

энергетические ресурсы: атомная энергия, тепловая энергия, электромагнитная энергия, нефть, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) Филиал Абаканский и головной офис арендует площади, соответственно электроэнергию не потребляет. Электроэнергия арендуемых офисов входит в стоимость арендной платы.

4. Перспективы развития Общества.

Основным перспективным направлением деятельности АО «Машзавод» является дальнейшее развитие полного комплекса услуг по проектированию и строительству жилых/нежилых помещений из блочно-модульных конструкций, а также развитие компетенций в проектировании и строительстве объектов с использованием других строительных технологий. В связи с увеличением объемов деятельности и, соответственно, потребности в большом объеме металлоконструкций, Обществу необходимо развивать собственные производственные мощности по производству домокомплектов и металлоконструкций.

На протяжении последних трех лет компания показывает рост выручки в 2 раза от года к году и стабильное перевыполнение бизнес-плана по выручке. Фактические показатели выручки за последние три года составили: 745 млн. руб. в 2020 году, 1 472 млн. руб. в 2021 году, 2 879 млн. руб. в 2022 году, 4 438 млн. руб. в 2023 году. На основании текущего плана на 2023 год АО «Машзавод» планирует увеличение выручки до 4 438 млн. руб., что на 32% выше утвержденного бизнес-плана.

В 2022 году АО «Машзавод» диверсифицировал риски и повысил долю коммерческих контрактов до 50%. Выручка в 2022 году от контрактов с Министерством обороны составила 1 420 млн. руб., от коммерческих контрактов составила 1 459 млн. руб. В 2022 году АО «Машзавод» впервые показал чистую прибыль в размере 75 млн. руб.

На сегодняшний день компания уже выиграла тендеры на проектирование и строительство объектов компании «Удоканская медь» на сумму 536 млн. руб. В активной стадии переговоры по другим потенциальным объектам с высокой степенью вероятности заключения договоров на сумму свыше 1 500 млн. руб. Продолжается активное сотрудничество с Министерством обороны РФ в части строительства военных городков для военнослужащих. Прогнозно компания перевыполнит плановые цифры по контрактации, выручке и чистой прибыли в 2023 году.

Начаты предпроектные проработки организации собственного производства домокомплектов высокой степени готовности для повышения объемов предложения, увеличения маржинальности проектов. В 2024 году предполагается дальнейшее увеличение контрактации, выручки и чистой прибыли, повышение рентабельности компании за счет опережающего роста выручки по сравнению с ростом условно-постоянных расходов. В 2023 году будет полностью закрыт непокрытый убыток, сформировавшийся за прошлые годы деятельности компании. Менеджмент уверен в стабильном росте и развитии компании, улучшении ее финансово-экономических показателей.

5. Отчет о выплате дивидендов.

Годовым общим собранием акционеров (протокол №6/н от 28 июня 2021г.) принято решение дивиденды по обыкновенным акциям АО «Машзавод» за 2022г. не выплачивать.

6. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.

6.1. Отраслевые риски.

Отраслевые риски оцениваются, как низкий. Риски, вызванные изменениями в экономическом состоянии отрасли, степенью этих изменений по сравнению с другими отраслями или подотраслями.

Мероприятия для снижения риска: 1) Мониторинг рыночных способностей покупателей, поставщиков, конкурентов; 2) Планирование финансово-хозяйственной деятельности с учетом изменений.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Обществом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках).

Эмитент риски, связанные с изменением цен на сырье, материалы, услуги на внешних рынках, используемые Обществом, не понесет, в виду отсутствия закупок сырья на внешнем рынке. Риски, связанные с изменением цен на сырье, материалы и услуги, приобретаемые Обществом на внутреннем рынке Эмитент снижает за счет тщательного планирования цены контрактов с заказчиками.

6.2. Страновые и региональные риски.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе:

АО «Машзавод» осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации и зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность в г. Рузаевка Республики Мордовия, а также на территории Сибирского, Дальневосточного федеральных округов и в Мурманской области.

Возможно возникновение следующих страновых и региональных рисков, связанных с неопределенностью экономической политики, политической и экономической ситуацией в стране:

- возможность изменения законодательства Российской Федерации;
- изменения налоговой политики и условий государственного регулирования, что может изменить условия использования прибыли.

Действия Общества на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность:

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на деятельность эмитента, АО «Машзавод» планирует:

- оптимизировать структуру производственных затрат;

- провести сокращение расходов предприятия.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона:

Общество осуществляет свою деятельность в регионах с достаточно стабильной социальной и экономической ситуацией.

Мордовия, а также другие регионы присутствия имеют выгодное географическое положение и характеризуется стабильным климатом, отсутствием сейсмической активности, поэтому риски, связанные с географическим расположением региона, в котором эмитент осуществляет свою деятельность, минимальны.

Резкие изменения регионального масштаба (экологические, политические, демографические, социальные) маловероятны, но их возникновение, безусловно, отразится на деятельности компании.

По оценке Общества страновые и региональные риски минимальны.

6.3. Финансовые риски.

Подверженность Общества рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью предприятия либо в связи с хеджированием, осуществляемым в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков.

Динамика валютного курса не оказывает существенного влияния на величину дохода эмитента, так как операции в иностранной валюте эмитент не проводит.

Подверженность финансового состояния АО «Машзавод», его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски). Влияние инфляционных процессов.

С точки зрения финансовых результатов деятельности Эмитента влияние фактора инфляции неоднозначно. Увеличение темпов роста цен может привести, с одной стороны, к росту выручки в стоимостном выражении, с другой стороны, к росту затрат (за счет роста цен на энергоресурсы и ТМЦ), стоимости заемных средств, замедлению оборачиваемости запасов и активов и стать причиной низких показателей рентабельности. Поэтому в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства РФ, а именно - при увеличении темпов инфляции до 25-30% в год, Эмитент планирует принять меры по оптимизации затрат и сохранению платёжеспособности.

6.4. Правовые риски.

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента, в том числе риски связанные с:

- изменением валютного регулирования:

Возможные изменения валютного регулирования существенно не повлияют на деятельность общества, так как импорт и экспорт в деятельности

общества не значится.

- изменением налогового законодательства:

Возможный рост ставки по налогам, выплачиваемым эмитентом в ходе своей производственно-хозяйственной деятельности, может привести к увеличению расходов эмитента и снижению денежных средств, остающихся на предприятии на финансирование текущей деятельности.

- изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Эмитент риску с изменением правил таможенного контроля и пошлин не понесет, в виду отсутствия импорта и экспорта.

- изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент лицензий по основной деятельности не имеет.

- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Возможные изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента, не окажут существенного влияния на результатах его деятельности. Эмитент примет возможные изменения судебной практики к исполнению.

Основные принципы политики в области управления рисками:

управление рисками осуществляется при формировании стратегии Общества и ее реализации на всех уровнях управления и по всем функциональным и проектным направлениям;

все значимые риски, которые могут негативным образом воздействовать на Общество, подлежат выявлению;

Комплексное управление рисками является неотъемлемой частью стратегического и оперативного управления Обществом.

7. Перечень совершенных Обществом в отчетном году крупных сделок.

В отчетном 2022 году Акционерным обществом «Машиностроительный завод» крупные сделки не заключались.

8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

В отчетном 2021 году Акционерным обществом «Машиностроительный завод» сделки с заинтересованностью не заключались.

9. Состав Совета директоров АО «Машзавод»

№ П/П	Ф.И.О.	ГОД РОЖДЕНИЯ, ОБРАЗОВАНИЕ	МЕСТО ЖИТЕЛЬСТВА	ЗАНИМАЕМАЯ ДОЛЖНОСТЬ	ДОЛЯ в УК (%)
1.	Дробжев Сергей Михайлович	Информация отсутствует	Информация отсутствует	Первый заместитель генерального директора ООО «УК РМ Рейл»	Доли не имеет
2.	Гайнанов Андрей Николаевич	Информация отсутствует	Информация отсутствует	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «УК РМ Рейл»	Доли не имеет
3.	Мартухович Семён Олегович	1986 г.р., образование высшее	109428, г. Москва, ул. Михайлова, д. 49, к. 2, кв. 46	Генеральный директор АО «Машзавод»	Доли не имеет
4.	Куликов Александр Михайлович	Информация отсутствует	Информация отсутствует	Генеральный директор ООО «Торговый дом РМ Рейл»	Доли не имеет
5.	Матросова Ирина Николаевна	Информация отсутствует	Информация отсутствует	Директор по управлению персоналом ООО «УК РМ Рейл»	Доли не имеет

10. Единоличный исполнительный орган.

В период с 01.01.2022 единоличным исполнительным органом АО «Машиностроительный завод» являлся Генеральный директор Мартухович Семен Олегович: 1986 года рождения, зарегистрирован по адресу: г. Москва, ул. Михайлова, д. 49 корп.2 кв.46, который был избран на основании Протокола Заседания Совета директоров АО «Машзавод» от 24.09.2021 года. Статус, полномочия и функции Генерального директора регулируются Уставом общества и Трудовым договором от 01 октября 2021 года.

Генеральный директор избирается годовым общим собранием акционеров сроком на 3 года. Срок полномочий генерального директора исчисляется с момента избрания его годовым общим собранием акционеров до момента избрания генерального директора следующим через 3 года годовым общим собранием. Генеральный директор может быть переизбран неограниченное число раз.

Если генеральный директор не был избран по какой-либо причине (не было выдвинуто ни одного кандидата, все кандидаты сняли свои кандидатуры, ни один из кандидатов не набрал требуемого количества голосов, выборы не состоялись ввиду отсутствия кворума для голосования или по другим причинам), полномочия ранее действовавшего генерального директора пролонгируются до момента избрания генерального директора.

К компетенции генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров или совета директоров Общества. Генеральный директор Общества организует выполнение решений общего собрания акционеров Общества.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в

том числе:

- осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества;
- имеет право первой подписи под финансовыми документами;
- распоряжается имуществом Общества для обеспечения его текущей деятельности в пределах, установленных законодательством РФ;
- представляет интересы Общества как в Российской Федерации, так и за ее пределами;
- назначает своих заместителей, распределяет обязанности между ними, определяет их полномочия, подписывает контракты (договора) с ними;
- утверждает штаты, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к этим работникам меры поощрения и налагает на них взыскания;
- председательствует на общем собрании акционеров;
- совершает сделки от имени Общества, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;
- выдает доверенности от имени Общества;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности общества;
- издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- готовит проекты решений совета директоров;
- принимает решения о предъявлении от имени общества претензий и исков к юридическим и физическим лицам;
- открывает в банках счета Общества;
- исполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности общества и обеспечения его нормальной работы в соответствии с действующим законодательством и настоящим Уставом за исключением функций, закрепленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом за другими органами управления Общества.

11. Критерии определения и размер вознаграждения генерального директора, членов Совета директоров Общества.

Единоличным исполнительным органом АО «Машзавод» является Генеральный директор. Критерии определения и размер вознаграждения генеральному директору установлены Трудовым договором № б/н от 01.10.2021г.

12. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления.

Присоединение к Кодексу корпоративного управления обязательно для обществ, чьи ценные бумаги допущены к организованным торгам. Ценные бумаги АО «Машзавод» не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг. Однако АО

«Машзавод» старается следовать рекомендациям Кодекса корпоративного управления по мере выполнения корпоративных мероприятий, к проведению которых Кодексом предусматриваются специальные правила.

Принципы корпоративного поведения в АО «Машзавод» основаны на нормативно-правовой базе, включающей в себя законодательные акты Российской Федерации, нормативные документы Банка России и внутренние документы, принятые Общим собранием акционеров и Советом директоров.

13. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности АО «Машзавод» за 2022 год.

Общая стоимость имущества предприятия составила по состоянию на 31.12.2022 г. – 3 703 102 тыс. руб., в том числе стоимость внеоборотных активов – 134 302 тыс. руб., стоимость оборотных средств – 3 568 770 тыс. руб.

Стоимость внеоборотных средств АО «Машзавод» увеличилась за 2022 год на 1 411 тыс. руб., и стоимость оборотных средств увеличилась на 1 115 696 тыс. руб.

В структуре оборотных средств за 2022 год произошли следующие изменения:

- Стоимость запасов увеличилась на 463 456 тыс. руб. и на конец 2022 года составили 582 260 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность на конец 2022 года составила 2 762 791 тыс. руб.
- Денежные средства предприятия – 219 057 тыс. руб. в конце года.

В структуре внеоборотных средств произошли следующие изменения:

- Стоимость основных средств увеличилась с 46 296 тыс. руб. в начале года до 53 474 тыс. руб. В течение 2022 г. были приобретены основные средства на сумму 39 002 тыс. руб., выбыли из состава основных средств в связи с реализацией с нулевой остаточной стоимостью. В конце года амортизация составила на сумму 11 353 тыс. руб.

В структуре краткосрочных обязательств за 2022 год произошли следующие изменения:

- Кредиторская задолженность предприятия увеличилась на сумму 1 052 690 тыс. руб. с 2 618 385 тыс. руб. в начале года до 3 671 075 тыс. руб. в конце года.

В составе кредиторской задолженности в конце 2022 года по сравнению с началом года наблюдается увеличение:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками в начале года 480 073 тыс. руб. до 1 015 678 тыс. руб. в конце года;

- Авансов полученных с 1 656 482 тыс. руб. в начале года до 2 030 837 тыс. руб. в конце года.

- Расчеты по прочей задолженности увеличились с 215 270 тыс. руб. в начале года до 217 511 тыс. руб. в конце года.

- Расчеты с персоналом по оплате труда уменьшились с 9 092 тыс. руб. в начале года до 8 641 тыс. руб. в конце года.

Чистые активы Общества, т. р.:

	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Уставный капитал	20 136	20 136	20 136
Стоимость чистых активов Общества	-77 702	-153 609	-117 424

По состоянию на 31.12.2022 величина чистых активов составила (77 702) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 величина чистых активов составила (153 609) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 величина чистых активов составила (117 424) тыс. руб.

Стоимость чистых активов на протяжении последних трех лет составляет отрицательную величину, однако за последний финансовый год компания получила прибыль, что показывает, что оно способно реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Налоги

Задолженность по налогам, сборам и взносам по состоянию на 31.12.2022 года составляет 44 866 тыс. руб.

За 2022 год предприятием в налоговом учете получена прибыль в сумме 147 020 тыс. руб. Остаток не перенесенного убытка на 2022 г. составил 202 898 тыс. руб.

По бухгалтерскому учету предприятием получена прибыль до налогообложения в сумме 91 273 тыс. руб. Чистая прибыль составила 75 907 тыс. руб.

Наиболее крупные налоги, уплачиваемые АО «Машзавод»: НДС, НДФЛ, налог на имущество. Исчисленная к возмещению из бюджета сумма НДС за 2022г. 188 275 тыс. руб. За 2022 год начислены и перечислены следующие налоги (тыс. руб.):

	Начислено	Перечислено
1. НДС	65 203	57 542
2. НДФЛ	37 743	35 694
3. Налог на прибыль	14 702	11 159
4. Налог на имущество	400	428
Итого:	118 048	104 823

Генеральный директор
АО «Машзавод»

Директор по экономике и финансам
АО «Машзавод»



С.О. Мартухович

Т.С. Сеницина

Достоверность сведений подтверждаю.

Всего прошито, пронумеровано, удостоверено подписью и печатью
13 (тринадцать) листа (ов)

Генеральный директор

АО «Машзавод»

Мартухович

С.О. Мартухович

