
**«ПРЕДВАРИТЕЛЬНО
УТВЕРЖДЕН»**

«УТВЕРЖДЕН»

Протоколом
Совета директоров
от № 8/н от 26. 05. 2022 года

Протоколом
общего собрания акционеров
от « 30 » 06 2022 года

ГODOVOЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества
«Машиностроительный завод»
за 2021 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.

В настоящее время все основные фонды (здания, сооружения и оборудование) полностью находятся в аренде АО «Рузхимаш». Филиал «Абаканский» АО «Машзавод» в 2021 году арендовал офис и складское помещение у АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш». Головной офис арендует помещения у ООО «УК РМ Рейл».

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 2021 г. приоритетным направлением деятельности предприятия являлось проектирование и строительство зданий из блочно - модульных конструкций, включая устройство наружных сетей и благоустройство прилегающих территорий. В 2021 г. на долю приоритетного направления приходилось 99 % выручки, что составило 1 471 199 тыс. руб. без НДС. Выручка от сдачи в аренду площадей и оборудования, а также от продажи материальных ценностей составила 1 520 тыс. руб. без НДС, или 1% 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 несколько комнат в общежитии были переведены в квартиры, оформлены в собственность.

Себестоимость от строительства зданий составила 1 279 647 тыс. руб.

Получена валовая прибыль по году 193 072 тыс. руб.

Прочие операционные расходы составили 43 319 тыс. руб. из них:

- Расходы от реализации основных средств – 510 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 450 тыс. руб.;
- списание НДС - 764 тыс. руб.;
- списание ТМЦ – 1 616 тыс. руб.;
- себестоимость проданных ТМЦ – 4 тыс. руб.;
- расходы от реализации ОС – 43 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам – 21 926 тыс. руб.;
- Судебные расходы, госпошлин, возмещение морального вреда - 194 тыс. руб.;
- Расходы на штрафы, пени, неустойки по контрагентам - 233 тыс. руб.;
- Расходы на социальную сферу - 225 тыс. руб.;
- Реализация услуг сторонним организациям - 14 тыс. руб.;
- компенсация сотруднику медосмотров при трудоустройстве- 210 тыс. руб.;
- представительские расходы - 362 тыс. руб.;
- расходы, связанные с дисконтирование кредиторской задолженности – 1 871 тыс. руб.;
- прочие расходы – 14 897 тыс. руб.

За 2021 год предприятием в налоговом учете получен убыток в сумме 35 772 тыс. руб. По бухгалтерскому учету предприятием получен убыток до налогообложения в сумме 37 174 тыс. руб. Чистый убыток составил 32 802 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2021 года нераспределенный убыток составляет 185 735 тыс. руб.

На протяжении 2021 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.

5. Отчет о выплате дивидендов.

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

6. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.

6.1. Отраслевые риски

Главным фактором, который может негативно повлиять на развитие ситуации в отрасли, и в этой связи - на положение Эмитента, является возможное сокращение инвестиционных программ потенциальных заказчиков на фоне общего осложнения экономической ситуации в стране. В случае такого развития событий эмитент планирует:

- оптимизировать организационную структуру компании и провести сокращение условно-постоянных расходов;
- усилить работу с ключевыми заказчиками;
- снизить зависимость от конкретных заказчиков.

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. Риски военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок практически отсутствуют.

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 риски 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 2021 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 «Машизавод»

№ П/П	Ф.И.О.	ГОД РОЖДЕНИЯ, ОБРАЗОВАНИЕ	МЕСТО ЖИТЕЛЬСТВА	ЗАНИМАЕМАЯ ДОЛЖНОСТЬ	ДОЛЯ в УК (%)
1.	Гайнанов Андрей Николаевич	1975 г.р., образование высшее	г. Москва	Заместитель генерального директора по экономике, финансам, стратегии и маркетингу ООО «УК РМ Рейл»	Доли не имеет
2.	Спиридонова Оксана Ивановна	Информация отсутствует	г. Рузевка	Руководитель департамента правового сопровождения корпоративных и имущественных отношений ООО «УК РМ Рейл»	Доли не имеет
3.	Калинин Максим Вячеславович	1981 г.р., образование высшее	Московская область		Доли не имеет
4.	Ларин Валерий Владиславович	1963 г.р., образование высшее	г. Владимир	Генеральный директор АО «Рузхиммаш»	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 01.01.2021 по 30.09.2021г. единоличным исполнительным органом АО «Машиностроительный завод» являлся Генеральный директор Калинин Максим Вячеславович: 1981 года рождения, зарегистрирован по адресу: Московская область, Красногорский р-н, г. Красногорск, Южный б-р, д.6, кв.201, который был избран на основании Протокола Заседания Совета директоров АО «Машзавод» от 07 июня 2019 года. Статус, полномочия и функции Генерального директора регулируются Уставом общества и Трудовым договором от 10 июня 2019 года.

В период с 01.10.2021 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 (договоры) 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 2021 год

Общая стоимость имущества предприятия составила по состоянию на 31.12.2021 г. – 2 947 952 тыс. руб., в том числе стоимость внеоборотных активов — 169 006 тыс. руб., стоимость оборотных средств – 2 778 946 тыс. руб.

Стоимость внеоборотных средств АО «Машзавод» увеличилась за 2021 год на 32 083 тыс. руб., и стоимость оборотных средств увеличилась на 1 741 164 тыс. руб.

В структуре оборотных средств за 2021 год произошли следующие изменения:

- Стоимость запасов увеличилась на 34 140 тыс. руб. и на конец 2021 года составили 112 350 тыс. руб.;
- Дебиторская задолженность на конец 2021 года составила 1 456 603 тыс. руб.;
- Денежные средства предприятия – 354 041 тыс. руб. в конце года.

В структуре внеоборотных средств произошли следующие изменения:

- Стоимость основных средств увеличилась с 98 029 тыс. руб. в начале года до 122 863 тыс. руб. В течение 2021 г. были приобретены основные средства на сумму 4 628 тыс. руб., выбыли из состава основных средств в связи с реализацией на сумму 510 тыс. руб. В конце года амортизация составила на сумму 8 527 тыс. руб.

В структуре краткосрочных обязательств за 2021 год произошли следующие изменения:

- Кредиторская задолженность предприятия увеличилась на сумму 1 789 974 тыс. руб. с 1 164 283 тыс. руб. в начале года до 2 944 257 тыс. руб. в конце года.

В составе кредиторской задолженности в конце 2021 года по сравнению с началом года наблюдается увеличение:

- расчетов с поставщиками и подрядчиками в начале года 299 470 тыс. руб. до 480 418 тыс. руб. в конце года;
- авансов полученных с 611 750 тыс. руб. в начале года до 1 987 779 тыс. руб. в конце года.;
- расчетов по прочей задолженности (в том числе расчеты с персоналом по оплате труда) уменьшилась с 247 781 тыс. в начале года до 300 тыс. руб. в конце года.

Чистые активы Общества, т.р.:

	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Уставный капитал	20 136	20 136	20 136
Стоимость чистых активов Общества	-107 458	-74 656	-63 978

В 2021 г., как и в 2019-2020 гг., стоимость чистых активов оказалась меньше стоимости уставного капитала, в 2015-2016 гг. стоимость чистых активов

превышала стоимость уставного капитала.

Налоги

Задолженность по налогам, сборам и взносам по состоянию на 31.12.2021 года составляет 8 983 тыс. руб.

За 2021 год предприятием в налоговом учете получен убыток в сумме 35 772 тыс. руб. Остаток не перенесённого убытка на 2021 г. составил 167 127 тыс. руб.

По бухгалтерскому учету предприятием получен убыток до налогообложения в сумме 37 174 тыс. руб. Чистый убыток составил 32 802 тыс. руб.

Наиболее крупные налоги, уплачиваемые АО «Машзавод»: НДС, НДФЛ, налог на имущество. Исчисленная к возмещению из бюджета сумма НДС за 2021г. 151 186 тыс. руб. За 2021 год начислены и перечислены следующие налоги (тыс. руб.):

	Начислено	Перечислено
1. НДС	275 263	273 892
2. НДФЛ	25 470	24 495
3. Налог на имущество	462	455
Итого:	301 195	298 842

Генеральный директор
АО «Машзавод»

Главный бухгалтер
АО «Машзавод»



С.О. Мартухович

Т.П. Сухова