Компания Независимых Аудиторов

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

по бухгалтерской отчетности

Открытого акционерного общества «Монетный тракторoремонтный завод»

(ОАО «МТРЗ»)

за 2022 год

Компания Независимых Аудиторов

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АКЦИОНЕРАМ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МОНЕТНЫЙ ТРАКТОРОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Монетный трактороремонтный завод» (ОГРН 1026600668214), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «МТРЗ» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Учетная политика ОАО «МТРЗ» в части учета объектов аренды не в полной мере соответствует требованиям ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина РФ № 208н от 16.10.2018. В результате чего в бухгалтерской отчетности за 2022 год не отражены результаты передачи в финансовую аренду имущества по договору с АО «УЭС» (п.6 пояснений к бухгалтерской отчетности), а именно:

1) Показатель строки Баланса 1150 «Основные средства» на 31.12.2022 завышен на 7 230 тыс.руб. – на стоимость предмета аренды;
2) Показатель строки Баланса 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2022 занижен на сумму от 7 230 тыс.руб. до 22 708 тыс.руб., - на сумму неотраженной чистой инвестиции в аренду, точная величина которой зависит от справедливой стоимости предмета аренды, рассчитать которую в рамках аудита не представляется возможным;
3) Показатель строки Баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства» занижен на 31.12.2022 на величину, равную 20% от общего искажения активов по предыдущим двум пунктам, но не более 3 096 тыс.руб.;
4) Показатель строки Баланса 1370 «Нераспределенная прибыль» занижен на 31.12.2022 на сумму до 12 382 тыс.руб.
5) Показатель строки 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах за 2022 год завышен на 2 292 тыс.руб. – на сумму арендных платежей по договору с АО «УЭС»;
6) Показатель строки 2120 «Себестоимость» Отчета о финансовых результатах за 2022 год завышен на 90 тыс.руб. – на сумму амортизации предмета аренды;
7) Показатель строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2022 год занижен на сумму до 17 681 тыс.руб. – результат от передачи имущества в финансовую аренду и начисленных процентов;
8) Показатель строки 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах занижен на сумму, равную 20% от общего искажения прибыли (убытка) до налогообложения за 2022 год, но не более 3 096 тыс.руб.

9) Показатель строки 2400 «Чистая прибыль» Отчета о финансовых результатах занижен на сумму до 12 382 тыс.руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Прочие сведения

Бухгалтерская отчетность открытого акционерного общества «Монетный тракторoремонтный завод» за 2021 отчетный год (предшествующий отчетный период) была проверена другим аудитором (ООО Аудиторская фирма «Консорциум»), аудиторское заключение которого датировано 28 апреля 2022 года и содержит немодифицированное мнение о данной бухгалтерской отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, и в рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за

составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая

бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и/или лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его /их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель по аудиту, действует на основании доверенности № 1 от 19.11.2021 сроком до 19.11.2024, (квалификационный аттестат аудитора № 024244 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ № 222 от 05.09.2005). Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» 10.02.2020 за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 22006039847.

В. В. Поздеева

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено аудиторское заключение, действует на основании доверенности № 1 от 19.11.2021 сроком до 19.11.2024, (квалификационный аттестат аудитора № 024244 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ № 222 от 05.09.2005). Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» 10.02.2020 за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 22006039847.

В. В. Поздеева

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Компания Независимых Аудиторов»,
ОГРН 1096674002996,
620014, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, дом 72, оф. 523/8.
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 12006043705

22 мая 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Открытое акционерное общество "МОНЕТНЫЙ ТРАКТОРОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД"**	по ОКПО	00257035		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6604000406		
Вид экономической деятельности **Прочая реализация**	по ОКВЭД 2	51.70		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
623721, Свердловская обл, Березовский г, Монетный п, Пушкина ул, дом № 1А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью «Компания Независимых Аудиторов»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6674325165
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1096674002996

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п2,1	Основные средства	1150	53 102	55 359	41 550
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
п2,6	Отложенные налоговые активы	1180	4 807	4 974	3 434
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	-	-
	Авансы, выданные на приобретение основных средств	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	57 909	60 334	44 984
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п2,3	Запасы	1210	34 127	91 007	36 462
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п2,5	Дебиторская задолженность	1230	59 558	120 796	68 912
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п2,7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 573	2 022	3 931
	Прочие оборотные активы	1260	55	57	137
	Итого по разделу II	1200	97 313	213 881	109 442
	БАЛАНС	1600	155 222	274 215	154 425

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7	7	7
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	17 531	17 531	17 119
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 395)	(4 208)	(1 254)
	Итого по разделу III	1300	14 144	13 331	15 873
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
2,6	Отложенные налоговые обязательства	1420	501	612	73
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	501	612	73
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
2,5	Кредиторская задолженность	1520	139 996	260 098	138 284
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	581	174	196
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	140 577	260 272	138 480
	БАЛАНС	1700	155 222	274 215	154 425

Руководитель _____ **Суслов Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г. Абатурова Светлана Валерьевна

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация: **Открытое акционерное общество "МОНЕТНЫЙ ТРАКТОРОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД"**	по ОКПО	00257035		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6604000406		
Вид экономической деятельности: **Прочая реализация**	по ОКВЭД 2	51.70		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерные общества / Частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
3,1	Выручка	2110	207 174	161 625
3,2	Себестоимость продаж	2120	(199 610)	(150 915)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 564	10 710
3,2	Коммерческие расходы	2210	(1 465)	(3 887)
3,2	Управленческие расходы	2220	(5 002)	(6 059)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 097	764
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
3,2	Прочие доходы	2340	550	1 528
3,2	Прочие расходы	2350	(622)	(977)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 032	1 315
	Налог на прибыль	2410	(219)	(259)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(163)	(257)
	отложенный налог на прибыль	2412	(56)	(2)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	813	1 056

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	412
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	813	1 468
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Суслов Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г. Абатурова Светлана Валерьевна

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация: Открытое акционерное общество "МОНЕТНЫЙ ТРАКТОРОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД"	по ОКПО	00257035		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6604000406		
Вид экономической деятельности: Прочая реализация	по ОКВЭД 2	51.70		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерные общества / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	7	-	17 120	-	(1 254)	15 873
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	412	-	1 055	1 467
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 055	1 055
переоценка имущества	3212	X	X	412	X	-	412
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	7	-	17 532	-	(4 208)	13 331
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	813	813
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	813	813
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	7	-	17 532	-	(3 395)	14 144

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	15 873	1 055	412	17 340
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(4 009)	-	(4 009)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	15 873	(2 954)	412	13 331
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 254)	1 055	-	(199)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(4 009)	-	(4 009)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 254)	(2 954)	-	(4 208)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	14 144	13 331	15 873

Руководитель _____ Суслов Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г. Абатурова Светлана Валерьевна

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация: **Открытое акционерное общество "МОНЕТНЫЙ ТРАКТОРОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД"**	по ОКПО	00257035		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6604000406		
Вид экономической деятельности: **Прочая реализация**	по ОКВЭД 2	51.70		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерные общества / Частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	90 586	282 318
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	75 149	265 993
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	13 158	15 317
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 279	1 008
Платежи - всего	4120	(89 042)	(281 450)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(83 724)	(277 318)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 655)	(2 178)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(214)	(249)
прочие платежи	4129	(2 449)	(1 705)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 544	868
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7	3
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7	3
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7	3

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(2 780)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(2 780)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(2 780)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 551	(1 909)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 022	3 931
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 573	2 022
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Суслов Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г. Абатурова Светлана Валерьевна

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "МОНЕТНЫЙ ТРАКТОРОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	53 102	55 359	41 550
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 807	4 974	3 434
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	34 127	91 007	36 462
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	59 558	120 796	68 912
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 573	2 022	3 931
Прочие оборотные активы	1260	55	57	137
ИТОГО активы	-	155 222	274 215	154 425
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	501	612	73
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	139 996	260 098	138 284
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	581	174	196
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	141 078	260 884	138 553
Стоимость чистых активов	-	14 144	13 331	15 873

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности ОАО «Монетный тракторoремонтный завод» за 2022год

Березовский

1. Общие сведения

1.1 Краткая характеристика общества и его деятельности в отчетном периоде

Полное фирменное наименование юридического лица:

Открытое акционерное общество «Монетный тракторoремонтный завод»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ОАО «МТРЗ»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: РФ, 623721 Свердловская область, г. Березовский, пос. Монетный, ул. Пушкина д.1А
Почтовый адрес: 623721 Свердловская область, г. Березовский, пос. Монетный, ул. Пушкина д.1А
Телефон: (894369) 3-45-48; Факс: (894369) 3-45-48;

Сведения об образовании юридического лица:

ОАО «МТРЗ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 24 по г. Екатеринбургу 26 ноября 1992 года, основной государственный регистрационный номер 1026600668214, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 66 № 001692155

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6604000406

Код причины постановки на учет (КПП): 667801001

Организационно-правовая форма – открытое акционерное общество

Правовое положение ОАО «МТРЗ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ОАО «МТРЗ» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ОАО «МТРЗ» сформирована в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н)

Основными видами деятельности Общества в 2022 году являлись:

Выручка	Сумма без НДС Тыс рублей 2022 год	Сумма без НДС Тыс рублей 2021 год
Аренда земельного участка	330	*341*
Аренда оборудования	437	*437*
Сдача имущества в аренду	12 893	*17 588*
ТОВАРЫ	191 471	*141164*
Услуги по обеспечению пропускного режима	2 037	*2090*
Услуги по хранению оборудования поклажедателя	5	*5*
90.01 всего	207 174	161 625

В отчетном периоде Общество не осуществляло виды деятельности, подлежащие **лицензированию** или наличию специальных допусков саморегулируемых организаций.

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ.

Обществом выделяются следующие географические сегменты по продажам:

- внутренний рынок (Российская Федерация) – объем выручки 207174 тыс. руб. что составляет 100%;

Общество не планирует существенных изменений коммерческой деятельности по географическим сегментам в следующем отчетном периоде.

1.2 Информация о связанных сторонах общества

Список связанных сторон общества

Наименование	ИНН	ОГРН	Причина связанности
ООО "БЗМК "БЕРМАШ"	6604025351	1096604002307	Через контролирующее лицо
ООО БРОЗЭКС-ВУД	6678003730	1116678003639	Через контролирующее лицо
ООО ЗПМ	6678049685	1146678014878	Через контролирующее лицо
ООО ЛАЗАР	6678062238	1156658051252	Через контролирующее лицо
ООО ЛИНИЯ ЖИЗНИ	6678029745	1136678007762	Через контролирующее лицо
ООО ЛКЗ БРОЗЭКС	6604012190	1026600667191	Через контролирующее лицо
ООО ТК БРОЗЭКС	6604017625	1069604008847	Через контролирующее лицо
ООО "ЗССС"	6604011045	1026600669072	Через контролирующее лицо
ИП Брозовская Ольга Владимировна	6678003930	1136678008865	Через контролирующее лицо
ООО ЗАВОД "ПОЛИКАРБОНАТ"	6678102177	1966580338301	Через контролирующее лицо

В течение отчетного периода Общество осуществляло продажи товаров (работ, услуг) преимущественно связанным сторонам

Анализ продаж между обществом и **связанными сторонами** за отчетный период

Наименование контрагента	Сумма выручки без НДС тыс. руб. 2022 год	Сумма выручки без НДС тыс. руб. 2021 год
Связанные стороны	206174	155525
Прочие	1000	6000
Итого	207174	161525

Закуп товаров (основного сырья, производственных работ и услуг) в отчетном периоде осуществлялся:
- в Российской Федерации – объем закупа *187657*тыс.руб. без учета НДС что составляет -100%,

В течение отчетного периода Общество закупало товары (основное сырье, производственные работы и услуги) как у связанных сторон, так и у других организаций.

Анализ закупа между обществом и **связанными сторонами** за отчетный период

Наименование контрагента	Сумма закупа без НДС тыс. руб. 2022 год	Сумма закупа без НДС тыс. руб. 2021 год
связанные стороны	161432	248274
прочие	10705	8000
итого	172137	256274

1.3 Информация об органах управления обществом

Органами управления ОАО «МТРЗ» являются:

Общее собрание акционеров; Совет директоров; Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 7 Устава ОАО «МТРЗ» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 7 Устава ОАО «МТРЗ».

В соответствии с ст. 8 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.

Лица, входящие в состав органов управления ОАО «МТРЗ»

Председатель совета директоров Никишин Олег Юрьевич ИНН 660400984963

Совет Директоров:

Ф.И.О	Решение общего собрания (дата протокола)	ИНН
Комм Игорь Станиславович - секретарь	50 от 07.05.2021	660400287560
Никишин Олег Юрьевич - председатель	50 от 07.05.2021	660400984963
Брозовский Вячеслав Пиусович	50 от 07.05.2021	660400022902
Болдырев Сергей Валерьевич	50 от 07.05.2021	662801611271
Гуреев Дмитрий Николаевич	50 от 07.05.2021	660400218630

В соответствии с ст. 9 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 19 Устава ОАО «МТРЗ».

Далее на основании №43 от 03.09.2018 года общего заседания внеочередного собрания ОАО МТРЗ акционеров генеральным директором общества назначен Брозовский Вячеслав Пиусович, главным бухгалтером общества назначена приказом по предприятию № 3 от 12.03.2015 года Абатурова Светлана Валерьевна .

Ревизионная комиссия

В соответствии протоколом №50 от 07.05.2021г. ревизионная комиссия избрана. В нее входят Суслов Сергей Петрович, Абатурова Светлана Валерьевна, Намесникова Юлия Юрьевна.

В отчетном периоде вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере 825 тыс. руб. В состав вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, включая премии, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде. В состав основного управленческого персонала включены генеральный директор, главный бухгалтер и исполнительный директор.

Конечным Бенефициаром является Брозовский Вячеслав Пиусович ИНН 660400022902

1.4 Информация об акционерном капитале организации

Уставный капитал ОАО «МТРЗ» (далее – Общество) составляет 7295 рублей (Семь тысяч двести девяноста пять рублей).

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 29 180 штук номиналом 1,45 руб.

Количество акционеров на конец отчетного года: 88, в том числе 1 юридическое лицо, 87 физических лиц. Наиболее крупным акционером на конец отчетного года является - Никишин Олег Юрьевич 17 108 (Семнадцать тысяч сто восемь) акций, что составляет 58,63%; Брозовская Ольга Владимировна 7332 акций, что составляет 25,13% от общего числа держателей акций.

Действительная стоимость акций определяется на конец отчетного периода

Брозовская Ольга Владимировна	г. Березовский	Акционер, владеющий более 20% акций	-	Брозовская Ольга Владимировна	г. Березовский	25,13%

В отчетном периоде вознаграждения членам Совета директоров не выплачивались.

1.7 Информация об аудиторе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Компания Независимых Аудиторов»
Юридический адрес: 620014, РФ, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, д. 72, офис 523/8.
ИНН: 6674325165, КПП: 667101001
Свидетельство о государственной регистрации: Серия 66 № 006422380, выдано ИФНС по Чкаловскому району г. Екатеринбурга, ОГРН: 1096674002996.
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциации «Содружество».
Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: № 433 от 11.02.2020г.
Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 11.02.2020
Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов 12006043705.

1.8 Информация о численности работников общества

наименование показателя	2022	2021	изменение в процентном соотношении
всего численность работников	12	12	0%
среднесписочная численность работников	6	6	0%

2. Учетная политика

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете от 30.12.2021 № 443-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, Приказ Министерства финансов РФ№129н от 15.09.2020, Приказ Министерства финансов РФ №180н от 09.11.2017, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №73БУ от 28.12.2020г. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производилось перспективно. В отчетном периоде Общество не производило исправления существенных ошибок прошлых лет. Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Оснований для создания резервов под снижение стоимости активов не выявлено. Основания для признания оценочных и условных обязательств и активов, за исключением раскрытых в отчетности, отсутствуют. В отчетном периоде Обществом отражены оценочные обязательства по оплате отпусков работникам. В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность за исключением расчетов за поставку ТМЦ, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные. Так же с 2022 года компания переходит на ФСБУ6/2020.

2.1 Основные средства

С 2022 года Общество применяет ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 перспективно.

№	Основное средство	Инв. номер	Способ начисления амортизации	Срок полезного использования, мес.	Остаток срока полезного использования, мес.	Ликвидационная стоимость
1	Пожарная сигнализация	000000327	Линейный способ	190,00	59,00	не установлена
2	Транспорт пневматический ТП-2000/0.3	000000329	Линейный способ	248,00	119,00	не установлена
3	Пожарная сигнализация	000000330	Линейный способ	247,00	119,00	не установлена
4	Здание АТС на 200 номеров (электроцех) 66-66-32/018/2005-217 площадь 180квм	84	Линейный способ	867,00	99,00	не установлена
5	Сталелитейный цех № 102	102	Линейный способ	627,00	99,00	не установлена
6	Здание центрального склада 66-66-32/018/2005-219 площадь 1424,6квм	86	Линейный способ	855,00	99,00	не установлена
7	Компрессорная установка № 2920	2920	Линейный способ	254,00	59,00	не установлена
8	Кран мостовой эл. 5т № 905	905	Линейный способ	803,00	59,00	не установлена
9	Кран опорный однобалочный №2800	2800	Линейный способ	456,00	59,00	не установлена
10	Молот МА 4136 № 1736 № 1736	000000034	Линейный способ	560,00	59,00	не установлена
11	Пресс однокривошипный КА-234 № 884	884	Линейный способ	251,00	59,00	не установлена
12	Пресс фрикционный ФА124-7 № 887	887	Линейный способ	851,00	59,00	не установлена
13	Станок вертикально-сверлильный №2826	2826	Линейный способ	251,00	59,00	не установлена
14	Станок универсально-вертикальный №2826а	2826а	Линейный способ	419,00	59,00	не установлена
15	Здание станции перекачки 66-66-32/018/2005-213 площадь 27,9квм	000000061	Линейный способ	615,00	99,00	не установлена
16	Точильно - шлифовальный станок №782	782	Линейный способ	467,00	59,00	не установлена
17	Трансформатор ТМ-1000-6/0,4-71-УХЛ1 зав №655 (установлен цех ПК)	2583	Линейный способ	396,00	59,00	не установлена
18	Арочный склад запчастей	115	Линейный способ	641,00	99,00	не установлена
19	Водовод на терр. завода 570м № 304	304	Линейный способ	744,00	59,00	не установлена
20	Горизонтально-фрезерный станок № 794	794	Линейный способ	684,00	59,00	не установлена
21	Долбежный станок 7417 № 802	802	Линейный способ	828,00	59,00	не установлена
22	Дорожка рельсовая эл. тележ. № 1751	1751	Линейный способ	557,00	59,00	не установлена
23	Забор огр. бут.столб. мет. трубы д.60 № 288	288	Линейный способ	684,00	59,00	не установлена
24	Забор огр. дерев. в. 3м д. 1233м № 285	285	Линейный способ	804,00	59,00	не установлена
25	Забор огр. кир. в. 3м д. 61м № 286	286	Линейный способ	9 695,00	59,00	не установлена
26	Забор ограж. столб. кирп. в. 3м д. 444 № 287	287	Линейный способ	804,00	59,00	не установлена

27	Здание подстанции трансформаторной ТП4 66-66-32/018/2005-221 площадь 41,4 квм	116	Линейный способ	589,00	59,00	не установлена
28	КАМАЗ 5511 № 2675	2675	Линейный способ	462,00	59,00	не установлена
29	Кран мостовой эл. однобалочный г\п 3тн № 1484	1484	Линейный способ	576,00	59,00	не установлена
30	Кран мостовой электрический г/п 5 тн № 904а	904а	Линейный способ	792,00	59,00	не установлена
31	Кран опорный г/п 3тн № 2801	2801	Линейный способ	402,00	59,00	не установлена
32	Кран опорный однобалочный г/п 3,2 тн № 2698	2698	Линейный способ	456,00	59,00	не установлена
33	Кран опорный однобалочный электрический № 2676	2676	Линейный способ	457,00	59,00	не установлена
34	Кранбалка г/п 3 тн № 922	922	Линейный способ	756,00	59,00	не установлена
35	Кранбалка г/п 3 тн № 869	869	Линейный способ	552,00	59,00	не установлена
36	Кранбалка г/п 2тн № 911	911	Линейный способ	744,00	59,00	не установлена
37	Кранбалка г/п 2тн № 918	918	Линейный способ	744,00	59,00	не установлена
38	Кранбалка г/п 2 тн № 919	919	Линейный способ	652,00	39,00	не установлена
39	Кранбалка г/п 1 тн № 910	910	Линейный способ	696,00	59,00	не установлена
40	Кранбалка г/п 1 тн № 912	912	Линейный способ	756,00	59,00	не установлена
41	Кранбалка г/п 1тн № 913	913	Линейный способ	756,00	59,00	не установлена
42	Кранбалка г/п 1,5 тн № 927	927	Линейный способ	852,00	59,00	не установлена
43	Кранбалка г/п 2 тн № 914а	914а	Линейный способ	720,00	59,00	не установлена
44	Кранбалка г/п 2 тн 916	916	Линейный способ	768,00	59,00	не установлена
45	Кранбалка г/п 2 тн № 928	928	Линейный способ	804,00	59,00	не установлена
46	Кранбалка г/п 2 тн № 915	915	Линейный способ	768,00	59,00	не установлена
47	Кранбалка г/п 3тн № 870	870	Линейный способ	552,00	59,00	не установлена
48	Кранбалка г/п 3 тн № 917а	917а	Линейный способ	744,00	59,00	не установлена
49	Кранбалка г/п 3 тн № 924	924	Линейный способ	672,00	59,00	не установлена
50	Кранбалка г/п 3 тн № 925	925	Линейный способ	672,00	59,00	не установлена
51	Кранбалка г/п 3 тн № 926	926	Линейный способ	792,00	59,00	не установлена
52	Кранбалка г/п 3 тн № 932	932	Линейный способ	816,00	59,00	не установлена
53	Кранбалка г/п 3 тн № 933	933	Линейный способ	816,00	59,00	не установлена
54	Кранбалка г/п 3 тн № 934	934	Линейный способ	792,00	59,00	не установлена
55	Кранбалка г/п 3 тн № 1863	1863	Линейный способ	549,00	59,00	не установлена
56	Кранбалка эл. г/п 2 тн №1000	000001000	Линейный способ	191,00	59,00	не установлена
57	Железнодорожные пути от стрелки № 21 станция "Монетная" до тупика 470пм 66-66-32/018/2005-209	294	Линейный способ	636,00	59,00	не установлена
58	Радиально - сверлильный станок № 781	781	Линейный способ	506,00	59,00	не установлена
59	Радиально - сверлильный станок № 726	726	Линейный способ	632,00	59,00	не установлена
60	Рампа кислородная № 2647	2647	Линейный способ	468,00	59,00	не установлена
61	Сети канализационные № 362	362	Линейный способ	780,00	59,00	не установлена
62	Станок внутришлифовальный № 748	748	Линейный способ	756,00	59,00	не установлена
63	Станок горизонтально-протяжной (NBL-40ТС)№ 2528	2528	Линейный способ	493,00	59,00	не установлена
64	Станок горизонтально-расточной ВДТ-11 № 687	687	Линейный способ	504,00	59,00	не установлена
65	Станок для заточки резцов № 831	831	Линейный способ	720,00	59,00	не установлена
66	Станок зубофрезерный № 823	823	Линейный способ	653,00	59,00	не установлена
67	Станок зубофрезерный 5А-326 818	000000227	Линейный способ	732,00	59,00	не установлена

68	Станок зубофрезерный № 820	820	Линейный способ	899,00	59,00	не установлена
69	Станок координатно-расточной № 662	662	Линейный способ	510,00	59,00	не установлена
70	Станок кругло-шлифовальный № 778	778	Линейный способ	607,00	59,00	не установлена
71	Станок кругло-шлифовальный № 773	773	Линейный способ	662,00	59,00	не установлена
72	Станок плоско-шлифовальный № 574	574	Линейный способ	532,00	59,00	не установлена
73	Станок плоско-шлифовальный № 749	749	Линейный способ	852,00	59,00	не установлена
74	Станок универсально-фрезерный № 844	844	Линейный способ	510,00	59,00	не установлена
75	Станок точильно-шлифовальный № 776	776	Линейный способ	618,00	59,00	не установлена
76	Токарно-винторезный станок № 631	631	Линейный способ	744,00	59,00	не установлена
77	Токарно-винторезный станок № 573	573	Линейный способ	537,00	59,00	не установлена
78	Токарно-винторезный станок № 622	622	Линейный способ	684,00	59,00	не установлена
79	Токарно-винторезный станок № 623	623	Линейный способ	816,00	59,00	не установлена
80	Токарно-винторезный станок № 624	624	Линейный способ	816,00	59,00	не установлена
81	Токарно-винторезный станок № 641	641	Линейный способ	696,00	59,00	не установлена
82	Токарно-винторезный станок № 651	651	Линейный способ	650,00	59,00	не установлена
83	Токарно-винторезный станок № 654	654	Линейный способ	585,00	59,00	не установлена
84	Токарно-винторезный станок № 655	655	Линейный способ	584,00	59,00	не установлена
85	Токарно-винторезный станок № 660	660	Линейный способ	513,00	59,00	не установлена
86	Токарно-винторезный станок № 661	661	Линейный способ	513,00	59,00	не установлена
87	Токарно-винторезный станок № 663	663	Линейный способ	511,00	59,00	не установлена
88	Токарно-винторезный станок № 666	666	Линейный способ	456,00	59,00	не установлена
89	Токарно-винторезный станок № 667	667	Линейный способ	454,00	59,00	не установлена
90	Токарно-винторезный станок № 602	602	Линейный способ	744,00	59,00	не установлена
91	Токарно-винторезный станок № 606	606	Линейный способ	684,00	59,00	не установлена
92	Токарно-карусельный станок № 652	652	Линейный способ	639,00	59,00	не установлена
93	Точильно-шлифовальный станок № 760	760	Линейный способ	696,00	59,00	не установлена
94	Трактор колесный ЮМЗ-6 Одноковшовый эксковатор ЭО-2621 № 2740	2740	Линейный способ	451,00	59,00	не установлена
95	Трансформатор ТМ-4000/35/6 №2606	2606	Линейный способ	473,00	59,00	не установлена
96	Трансформатор ТСМНФ-560/6/0,4зав номер №178 (установлен ТП4)	2607	Линейный способ	473,00	59,00	не установлена
97	Трансформатор ТМ--630/0,4 (в автогараже на хранении)	313	Линейный способ	637,00	59,00	не установлена

98	Трансформатор ТМ-630/6/0,4 №2549 (установленТП3)	2549	Линейный способ	480,00	59,00	не установлена
99	Универсально-заточной станок № 832	832	Линейный способ	828,00	59,00	не установлена
100	Шкаф распределительный КН-3 № 2346	2346	Линейный способ	528,00	59,00	не установлена
101	Щит автоматизированный № 1142	1142	Линейный способ	626,00	59,00	не установлена
102	Щит автоматизированный № 1141	1141	Линейный способ	626,00	59,00	не установлена
103	Щит автоматизированный ЩК-2 № 1082	1082	Линейный способ	582,00	59,00	не установлена
104	Щит автоматизированный ЩК-2 № 1081	1081	Линейный способ	582,00	59,00	не установлена
105	Эл. тележка № 1662	1662	Линейный способ	571,00	59,00	не установлена
106	Эстакада для тех. обслуживания № 2339	2339	Линейный способ	528,00	59,00	не установлена
107	Гидравлический пресс мод . № 338	00000033 8	Линейный способ	169,00	59,00	не установлена
108	Гидравлический пресс мод № Y2706	00000034 8	Линейный способ	163,00	59,00	не установлена
109	Автодороги на территории	00000033 2	Линейный способ	183,00	59,00	не установлена
110	Станок горизонтально-расточной мод. 2226В №353	00000035 3	Линейный способ	151,00	59,00	не установлена
111	Станок шлицефрезерный полуавтомат мод. 5350А № 354	00000035 4	Линейный способ	151,00	59,00	не установлена
112	Система видеонаблюдения	00000033 6	Линейный способ	174,00	59,00	не установлена
113	Трансформатор ТМГ-630/6-0,4 (установлен в сборочном цехе)	00000035 9	Линейный способ	144,00	59,00	не установлена
114	Здание автогаража 66-66-32/01//2005-211 площадь 468,4квм	00000000 1	Линейный способ	927,00	99,00	не установлена
115	Здание проходной № 1 (КПП) 66-66-32/018/2005-216площадь 96,3квм	89	Линейный способ	1 444,00	399,00	не установлена
116	Здание склада газобалонов 66-66-32/018/2005-214 площадь 34,4квм	93	Линейный способ	735,00	99,00	не установлена
117	Здание корпуса литейного цеха литер 1 66-66-32/018/2005-222 площадь 2218,6квм	79	Линейный способ	1 203,00	399,00	не установлена
118	Здание корпуса механического цеха 66-66-32/018/2005-224 площадь 3381,50квм	78	Линейный способ	1 207,00	499,00	не установлена
119	Здание корпуса сборочного цеха 66-66-32/018/2005-225 площадь 8528,6квм	77	Линейный способ	1 355,00	599,00	не установлена
120	Здание цеха лесопогрузчиков 66-66-32/018/2005-223 площадь 1698,2квм	00000001 5	Линейный способ	1 063,00	499,00	не установлена
121	«Электросетевой комплекс подстанции ПС 35/6 кВ Подстанция + Линия эл. передач 66-66-32/018/2005-226	82	Линейный способ	1 679,00	899,00	не установлена
122	Кран козловой ККУ двухконсольный № 982	982	Линейный способ	676,00	99,00	не установлена

123	Здание материального склада, Литер 1, (Цех по производству ПК) 2165,8 кв.м., 66-66-32/018/2005-210	108	Линейный способ	708,00	299,00	не установлена

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации как основной деятельности, так и в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ОАО «МТРЗ» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация начисляется линейным способом.

Расшифровка имущества ОАО МТРЗ в залоге

Вид обеспечения	Инвентарный номер объекта	№ д-ра залога	Рыночная стоимость	Залоговая стоимость
			37 680 000	**20 724 000**
Здание материального склада,Литер 1, 2165,8 кв.м., п.Монетный, ул. Пушкина 1а/2	108	2619-069-К-ИП от 04.09.2019	35 796 000	19 687 800
Земельный участок, п.Монетный, ул. Пушкина 1а/2	318		1 884 000	1 036 200
			110 177 062	**67 765 389**
Здание корпуса литейного цеха, литер 1, 2218,6 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	79	2619-069-К-ИП от 04.09.2019	13 892 000	7 640 848
Здание корпуса механического цеха, литер 3, 3381,5 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	78		21 174 310	11 645 871
Здание корпуса сборочного цеха, литер 4А, 4Б, 4а, 4а1, 8528,6 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	77		53 404 470	29 372 459
Здание цеза лесопогрузчиков, литер 2, 1698,2 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	100		10 633 800	5 848 590
Здание центрального склада, литер 7, 1424,6 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	86		8 920 570	4 906 314
Здание подстанции трансорматорной, литер 5, 41,4 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	82		86 870	78 183
Здание корпуса котельной с газоходами и дымовой трубой, литер А, 8Б, 8В, 8Д, 8Е, 8Ж, 8а, 1048,2 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	80		1 571 040	1 413 936
Здание АТС на 200 номеров, литер 9, 108 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	84		117 080	105 372
Здание станции перекачки, литер 11, 27,9 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	61		64 800	58 320
Здание склада газобаллонов, литер 14, 34,4 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	93		24 940	22 446
Здание автогаража, литер 12, 468,4 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	1		275 500	247 950

Право аренды земельного участка, 77 883 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а			11 682	6 425 100
			110 177 062	**67 765 389**
Здание корпуса литейного цеха, литер 1, 2218,6 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	79	2619-069-К-ИП от 04.09.2019	13 892 000	7 640 848
Здание корпуса механического цеха, литер 3, 3381,5 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	78		21 174 310	11 645 871
Здание корпуса сборочного цеха, литер 4А, 4Б, 4а, 4а1, 8528,6 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	77		53 404 470	29 372 459
Здание цеза лесопогрузчиков, литер 2, 1698,2 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	100		10 633 800	5 848 590
Здание центрального склада, литер 7, 1424,6 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	86		8 920 570	4 906 314
Здание подстанции трансорматорной, литер 5, 41,4 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	82		86 870	78 183
Здание корпуса котельной с газоходами и дымовой трубой, литер А, 8Б, 8В, 8Д, 8Е, 8Ж, 8а, 1048,2 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	80		1 571 040	1 413 936
Здание АТС на 200 номеров, литер 9, 108 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	84		117 080	105 372
Здание станции перекачки, литер 11, 27,9 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	61		64 800	58 320
Здание склада газобаллонов, литер 14, 34,4 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	283		24 940	22 446
Здание автогаража, литер 12, 468,4 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а	84		275 500	247 950
Право аренды земельного участка, 77 883 кв.м, г. Березовский пос. Монетный, ул. Пушкина 1а			11 682	6 425 100

2.3 Материально-производственные запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, данные расходы признаются в расходах, в периодах которых понесены.

Основание: абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019. Организация признает единицей запаса номенклатурный номер.

Основание: пункт 6 ФСБУ 5/2019. При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019. Организация создает резерв под снижение стоимости запасов ежегодно по состоянию на 31 декабря, только при наличии объектов ТМЦ у которых оборотов не было в течении 12 месяцев текущего периода. Данный резерв создается по номенклатуре. Основание: пункт 30 ФСБУ 5/2019, пункт 4 ПБУ 21/2008, пункт 7 ПБУ 9/99.

В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:

- материальные затраты;

- затраты на оплату труда работников цеха, включая мастеров цеха;
- отчисления на социальные нужды с зарплаты производственного персонала;
- амортизация оборудования производственных цехов;
- аренда здания производственного цеха.

Прочие производственные расходы, которые отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», считаются косвенными. Они распределяются между выпущенной готовой продукцией на конец каждого месяца пропорционально стоимости материальных затрат.

Основание: пункты 23 и 24 ФСБУ 5/2019.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости), включая расходы по доставке и заготовлению товаров. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней цене. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

2.4 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ОАО «МТРЗ» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов.

2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ОАО «МТРЗ» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам, выданным и полученным (предварительной оплате) в рамках хозяйственных договоров представлена в бухгалтерском балансе без учета НДС.

Резервы по сомнительным долгам Обществом в отчетном периоде не создавались в связи с отсутствием сомнительной задолженности. Определением сомнительной задолженности для предприятия является отсутствие документов, подтверждающих задолженность перед обществом на конец отчетного периода.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование покупателя	Задолженность всего 2022 год	Задолженность всего 2021 год
БЗМК БЕРМАШ ООО	519	877
БРОЗЭКС-ВУД ООО	111	187
ДЖИ ПАУДЕРС ООО	95	46
ЗОО ВИРА ООО	186	2
МЗМ ГРИНДОР ООО	206	7
ООО ЗАВОД "ПОЛИКАРБОНАТ"	11119	142
ТК БРОЗЭКС ООО	11118	143
УЭС АО	250	958
ДЕНДРО ООО	52857	400
ЗОО ВИРА ООО	6 605	919
ЛИНИЯ ЖИЗНИ ООО	395	395
ТЕХРЕМСТРОЙ ООО	6 009,76	877
Комм Игорь Станиславович	33	187

КУИ БГО	12	46
БЗМК БЕРМАШ ООО	58	106
БРОЗЭКС-ВУД ООО	62	10
ДЖИ ПАУДЕРС ООО	2	1
ЗПМ ООО	7	13
ЛКЗ БРОЗЭКС ООО	42	1
МЗМ ГРИНДОР ООО	23	5
ТК БРОЗЭКС ООО	70	8
АМПЕР ООО	1	1
АНАЛИЗ, КОНСУЛЬТАЦИИ И МАРКЕТИНГ ЗАО	12	6
ГАЗПРОМНЕФТЬ-РЕГИОНАЛЬНЫЕ ПРОДАЖИ ООО	31	20
ДЕЗСЛУЖБА ООО	1	1
МОНЕТНЫЙ ЩЕБЕНОЧНЫЙ ЗАВОД ГУП СО	1	2
МТС ИЛИ МОБИЛЬНЫЕ ТЕЛЕСИСТЕМЫ ОАО	4	42
ПЭК ООО	4	0
РСИЦ АО	1	1
НДС 76ВА	-9 598	-21633
итого	51 271	108362
Расчеты с бюджетом		
Переплата бюджет	754	**634**
Расчеты прочие		
Прочие	**7354**	**8223**
	59 5578	**120796**

Расшифровка кредиторской задолженности строка 1520

Наименование покупателя	**Задолженность ОАО МТРЗ кредиторская 2022 год**	**до 3-х мес. Задолженность ОАО МТРЗ кредиторская 2021 год**
Поставщики и подрядчики		
ВРК АО	9	8
ЗОО ВИРА ООО	1739	1799
Макрорегиональный филиал "Урал" ПАО "Ростелеком"	1	1
МТС ИЛИ МОБИЛЬНЫЕ ТЕЛЕСИСТЕМЫ ОАО	4	5
Общество с ограниченной ответственностью "КВАНТ"	23	1
РАДИОМАСТЕР ООО	6	2
Свердловская дирекция по тепловодоснабжению (филиала ОАО "РЖД")	1	2
СПЕЦАВТОБАЗА ЕМУП	1	6

3с

ТК БРОЗЭКС ООО	108	495
ТЭК ООО	535	248
ЭК ЕВРАЗИЯ ООО	648	492
Всего по счету 60.01	**3073**	**4270**
Авансы полученные		
ТК БРОЗЭКС ООО	91 490	**231124.**
НДС 76ав	-15 248	**-39096**
Итого	**76 243**	**195482**
Задолженность перед сотрудниками		
работники	57	**30**
всего по счету 70,71	**57**	**30**
Расчеты с бюджетом		
Задолженность перед бюджетом	654 200,77	**до 3-х мес.**
всего по счету 68,69	**654**	
Прочая кредиторская задолженность		
Идрисов Рамиль Шамильевич	11971	11971
ИНВЕСТПРОЕКТ ООО	10000	10000
ИП Брозовская Ольга Владимировна	7588	7588
ИП ЕЛИСЕЕВА ЕЛЕНА ИЛЬИНИЧНА	5500	5500
ООО "Брозэкс-Инвест"	374	374
ТК БРОЗЭКС ООО	24536	24536
Скуратова	1	1
всего по счету 76	59 969	59998
Итого кредиторская задолженность	**139 996**	**260098**

2.6 Отложенные налоговые обязательства и активы, постоянные налоговые обязательства и активы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за отчетный период показатели отложенных налоговых активов и обязательств, начисление которых обусловлено наличием: убытков прошлых периодов, различиями в признания в бухгалтерском и налоговом учете амортизации основных средств, признанием в бухгалтерском учете оценочных обязательств, т.п.). Постоянные налоговые обязательства начислены по расходам бухгалтерского учета, не признаваемым в целях налогообложения прибыли.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе отражены развернуто в составе вне оборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Расшифровка налогового актива

наименование ОНА	Сальдо на начало периода 2022 года	Сальдо на начало периода 2021 года
Основные средства	3586	2
Оценочные обязательства и резервы	35	35
Расходы будущих периодов	1354	1354
Убыток текущего периода		
Итого	4807	4975

Расшифровка налогового обязательства на конец года

наименование ОНО	Сальдо на начало периода 2022 год	
Основные средства	580	173
Прочие расходы	1	1
Итого	**581**	**174**

2.7 Денежные средства организации

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Представлены свернуто по строке «Прочее» суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

В Отчете о движении денежных средств в составе платежей, связанных с оплатой труда отражены выплаты заработной платы, премий, отпускных, НДФЛ и страховых взносов в ПФР, ФОМС и ФСС.

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов в рублях

	2022 год	2021 год
Касса	**4**	**0**
Расчетные счета		
40702810600000068430, БАНК ГПБ (АО)	3 536	2003
40702810616300100088, УРАЛЬСКИЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	33	18
40702810600630003488, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	1	204
Итого по строке:	**3 573**	**2022**

3. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

3.1Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Анализ выручки от продажи продукции

	Сумма без НДС Тыс рублей 2022 год	Сумма без НДС Тыс рублей 2021 год
Выручка		

Аренда земельного участка	330	*341*
Аренда оборудования	437	*437*
Сдача имущества в аренду	12 893	*17 588*
ТОВАРЫ	191 471	*141164*
Услуги по обеспечению пропускного режима	2 037	*2090*
Услуги по хранению оборудования поклажедателя	5	*5*
90.01 всего	207 174	161 625

3.2 Расходы по основной деятельности:

Наименование расходов	2022 год	2021 год
Аренда оборудования	*247*	343
Материалы	*117*	400
Сдача имущества в аренду	*7466*	90
ТОВАРЫ	*191 119*	16
Услуги по обеспечению пропускного режима	*622*	343
90.02 всего	***199 610***	***150915***
Строка 2210 "Коммерческие расходы"		
Вторичная упаковкеа	*1465*	*3887*
ИТОГО	***1465***	***3887***
Строка 2220 "Управленческие расходы"		
Административно-хозяйственные расходы		
Амортизация ОС	*406*	*343*
Аренда земли	*400*	*400*
Аудиторские услуги	*90*	*90*
Водоснабжение	*16*	*16*
Госпошлина	*17*	*17*
Информационные услуги	*137*	*137*
Материальные расходы на канцелярские принадлежности	*10*	*10*
Налоги и сборы (земельный налог, транспортный налог, налог на имущество, окружающая среда)	*1376*	*1376*
Оплата больничного	*4*	*2*
Оплата труда	*772*	*601*
Прочие расходы	*21*	*51*
Расходы на заправку личного автотранспорта по договорам аренды авто без экипажа	*153*	*158*
Расходы на ремонт и заправку картриджей	*1*	*4*

Страхование зданий и сооружений	*27*	*44*
Страховые взносы	*233*	*204*
Тепловая энергия	*449*	*705*
Услуги ведение реестра (услуги счетной комиссии)	*448*	*286*
Услуги по техническому обслуживанию пожарной сигнализации	*42*	*23*
Услуги связи (почта, телефон, интернет)	*111*	*109*
Электроэнергия	*686 575,53*	*446*
ИТОГО	***5002***	***6059***
Проценты к получению		
Проценты по сделкам в банке	*7*	
Строка 2340 "Прочие доходы"		
Прочие доходы		
Исправительные записи по операциям прошлых лет	*114*	*3*
Оприходование излишков	*156*	*1428*
Перевыставление расходов понесенных за других	*158*	*37*
Прочие внереализационные доходы (расходы)	*4*	*37*
Прочие внереализационные доходы и расходы не учитываемые в НУ	*3*	*0*
Разделение ОС стоящих на балансе в отдельные ОС	*27*	*67*
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	*1*	*38*
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	*90*	*12*
Итого	***550***	***1528***
Строка 2350 Прочие доходы		
Госпошлина по судебным делам и другим вопросам	5	18
Исправительные записи по операциям прошлых лет	6	
Оценочные обязательства по оплате труда	328	34
Перевыставление расходов понесенных за других	144	251
Прочие внереализационные доходы и расходы не учитываемые в НУ	1	44
Расходы на услуги банков	104	80
Списание выделенного НДС на прочие расходы	3	3
Списание ОС	27	7
Суммы безнадежных долгов списанных по истечению срока давности более 3х лет	1	3

Страхование зданий и сооружений	*27*	*44*
Страховые взносы	*233*	*204*
Тепловая энергия	*449*	*705*
Услуги ведение реестра (услуги счетной комиссии)	*448*	*286*
Услуги по техническому обслуживанию пожарной сигнализации	*42*	*23*
Услуги связи (почта, телефон, интернет)	*111*	*109*
Электроэнергия	*686 575,53*	*446*
ИТОГО	***5002***	***6059***
Проценты к получению		
Проценты по сделкам в банке	*7*	
Строка 2340 "Прочие доходы"		
Прочие доходы		
Исправительные записи по операциям прошлых лет	*114*	*3*
Оприходование излишков	*156*	*1428*
Перевыставление расходов понесенных за других	*158*	*37*
Прочие внереализационные доходы (расходы)	*4*	*37*
Прочие внереализационные доходы и расходы не учитываемые в НУ	*3*	*0*
Разделение ОС стоящих на балансе в отдельные ОС	*27*	*67*
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	*1*	*38*
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	*90*	*12*
Итого	***550***	***1528***
Строка 2350 Прочие доходы		
Госпошлина по судебным делам и другим вопросам	5	18
Исправительные записи по операциям прошлых лет	6	
Оценочные обязательства по оплате труда	328	34
Перевыставление расходов понесенных за других	144	251
Прочие внереализационные доходы и расходы не учитываемые в НУ	1	44
Расходы на услуги банков	104	80
Списание выделенного НДС на прочие расходы	3	3
Списание ОС	27	7
Суммы безнадежных долгов списанных по истечению срока давности более 3х лет	1	3

Штрафы пени не учитываемые в НУ	5	7
91.02	*622*	*1528*

4 .Обеспечения обязательств и платежей выданные на 31.12.2022

Наименование банка	№ договора	КТО ПОЛУЧИЛ ЗАЙМ	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма кредита, тыс.руб.	Остаток непогашенной задолженности, тыс.руб.
ИТОГО ПАО ГПБ					3 333	3 333
ПАО ГПБ	2621-076-К-П/5, поручительство	ООО БЗМК	30.04.2021	30.04.2022	3 333	3 333
ИТОГО СБЕРБАНК					143 832,00	143 832,00
ОСБ № 7003	28072АСРМ от 20.03.2020, поручительство	ТК Брозэкс	20.03.2020	19.03.2023	143 832	143 832
ИТОГО					147 165,00	147 165,00

Обеспечения обязательств и платежей выданные на 31.12.2021 поручительство

№ кред. д-ра	Дата договора	Дата гашения	Текущая задолженность, т.р.	Рыночная стоимость	Залоговая стоимость
СБЕРБАНК					
28072АСРМ от 20.03.2020	20.03.20	19.03.23	240 000,00	238 711 830	214 840 670
28126АСРМ от 24.04.2020	24.04.20	23.10.21	150 000,00	18 214 000	10 017 000
26855АСРМ от 01.08.2017	30.07.18	30.07.21	0,00	91 152 515	82 037 263
28291АСРМ от 05.08.2020	05.02.20	04.02.22	200 000,00	53 504 700	57 369 250
28453АСРМ_MF от 06.11.2020	06.11.20	05.11.23	300 000,00	1 615 500	10 500 750
Газпромбанк					
КС 2619-075-К от 04.04.2019	04.04.19	24.01.22	316 000,00	501 001 000	35 235 067
ИТОГО					410 000 000

5. Полученные в аренду ОС

КУИ БГО	Договор аренды земельного участка № 348/1 от 22.08.2008 Земельный участок 66:35:0207013:241 кадастровая стоимость тыс рублей 42 293

6. Выданные в аренду ОС

ИНВЕНТАРИЗАЦИОННО-РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ ВЕДОМОСТЬ ОС ОАО МТРЗ

Основное средство, Инвентарный номер	ООО БЗМК Бермаш	ООО ТК БРОЗЭКС	ОАО УЭС	ООО Брозэкс ВУД	ООО ЗП	ООО ЗОО Гриндор	ООО Джи паудерс
Здания							
Здание корпуса механического цеха 66-66-32/018/2005-224 площадь 3381,50квм, 78	Сдано в аренду						
Корпус литейного цеха 66-66-32/018/2005-222 площадь 2218,6квм, 79				Сдано в аренду			
Здание корпуса сборочного цеха 66-66-32/018/2005-225 площадь 8528,6квм, 77	Сдано в аренду	Сдано в аренду			Сдано в аренду	Сдано в аренду	Сдано в аренду
Здание склада газобалонов 66-66-32/018/2005-214 площадь 34,4квм, 93							
Здание центрального склада 66-66-32/018/2005-219 площадь 1424,6квм, 86							
Здание цеха лесопогрузчиков 66-66-32/018/2005-223 площадь 1698,2квм, 000000015				Сдано в аренду			
Здание станции перекачки 66-66-32/018/2005-213 площадь 27,9квм, 000000061							
Здание подстанции трансформаторной ТП4 66-66-32/018/2005-221 площадь 41,4 квм, 116							
Здание материального склада, Литер 1, (Цех по производству ПК) 2165,8 кв.м., 66-66-32/018/2005-210					Сдано в аренду		
Здание материального склада 109, (у цеха по производству ПК)					Сдано в аренду		
Сооружения							
Сталелитейный цех № 102, 102							
«Электросетевой комплекс подстанции ПС 35/6 кВ Подстанция + Линия эл. передач 66-66-32/018/2005-226, 82			Сдано в аренду				
Компрессорная установка № 2920, 2920	Сдано в аренду						
Кран мостовой эл. 5т № 905, 905	Сдано в аренду						
Кран опорный однобалочный №2800, 2800	Сдано в аренду						
Молот МА 4136 № 1736 № 1736, 000000034	Сдано в аренду						
Пресс фрикционный ФА124-7 № 887, 887	Сдано в аренду						
Станок вертикально-сверлильный №2826, 2826	Сдано в аренду						

Кран козловой ККУ двухконсольный № 982, 982				Сдано в аренду			
Кран мостовой эл. однобалочный г\п 3тн № 1484, 1484	Сдано в аренду						
Кран мостовой электрический г\п 10тн № 908, 908	Сдано в аренду						
Кран мостовой электрический г/п 5тн № 907, 907	Сдано в аренду						
Кран мостовой электрический г/п 5 тн № 904а, 904а	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 3 тн № 922, 922	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 2тн № 911, 911	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 2тн № 918, 918	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 1 тн № 912, 912	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 1тн № 913, 913	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 1,5 тн № 927, 927	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 2 тн № 914а, 914а	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 2 тн 916, 916	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 2 тн № 915, 915	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 3тн № 870, 870	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 3 тн № 917а, 917а	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 3 тн № 924, 924	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 3 тн № 926, 926	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 3 тн № 933, 933	Сдано в аренду						
Кранбалка г/п 3 тн № 1863, 1863	Сдано в аренду						
Кранбалка эл. г/п 2 тн №1000, 000001000	Сдано в аренду						

3Г

Кран опорный г/п 3тн № 2801, 2801	Сдано в аренду						
Радиально - сверлильный станок № 781, 781	Сдано в аренду						
Станок горизонтально-расточной ВДТ-11 № 687, 687	Сдано в аренду						
Станок координатно-расточной № 662, 662	Сдано в аренду						
Станок универсально-фрезерный № 844, 844	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 631, 631	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 622, 622	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 623, 623	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 641, 641	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 651, 651	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 654, 654	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 660, 660	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 661, 661	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 663, 663	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 666, 666	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 667, 667	Сдано в аренду						
Токарно-винторезный станок № 808, 808	Сдано в аренду						
Токарно-карусельный станок № 652, 652	Сдано в аренду						
Станок шлицефрезерный полуавтомат мод. 5350А № 354, 000000354	Сдано в аренду						
Земельные участки							
Земельный участок № 2 новый к.н. 66:35:0207013:734 площадь 10012 ст номер 231, 00-000026	Сдано в аренду	Сдано в аренду		Сдано в аренду			Сдано в аренду

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ОАО «МТРЗ», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

По состоянию на отчетную дату на активы Общества наложено обременение:

основные средства в объеме 12109 тыс. руб. – залог в пользу ПАО Газпромбанк по кредитным обязательствам Общества.

8. Информация о существенных фактах

Отсутствует информация о существенных фактах.

9. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в **2022 году** совершались на основании протокола №163 от 31.03.2021 год

10. Непрерывность деятельности

В связи с продолжающейся пандемией короновируса (COVID-19), комплекс мероприятий разработанный в 2020г. продолжал действовать и в 2022г. Работники предприятия продолжали выполнять свои функции с учётом действия противоэпидемиологических мероприятий в условиях жесткой финансовой дисциплины с учётом приоритетных и первоочередных задач выполнения обязательств по заключенным договорам.

Пандемический кризис негативно сказался на предприятии за счет возникновения перебоев в цепочках поставок и снижения объемов финансирования. Несмотря на то, что многие проекты предприятия из-за кризиса были отложены до лучших времен, мы значительно улучшили финансовый результат по сравнению с предыдущим годом.

После 24.02.2023г некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении в отношении Российской Федерации. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все необходимые меры для снижения возможных негативных последствий. Основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, заключенных долгосрочных контрактах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Также в результате произошедших внешнеполитических событий в 2022 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;

- существенного снижения доходов Общества нет);

- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло

- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности;

- и т.п. на усмотрение организации

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою

деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Зам. генерального директора Суслов С.П.

Главный бухгалтер Абатурова С.В.

16 марта 23 года