

ОАО «Электростальский завод тяжелого машиностроения»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Учетной политики ОАО «ЭЗТМ», а так же иных нормативно-правовых актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организаций в Российской Федерации.

В 2023г. ОАО «ЭЗТМ» применяло следующие способы ведения бухгалтерского учета, закрепленные в Учетной политике организации.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

1. Нематериальные активы

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом. Учет амортизации нематериальных активов ведется на балансовом счете 05.

В соответствии с учетной политикой ОАО «ЭЗТМ» регулярно через каждые пять лет проводит переоценку по текущей рыночной стоимости группы нематериальных активов «Товарные знаки».

Последняя переоценка группы нематериальных активов «Товарные знаки» проведена по состоянию на 31.12.2018г.

По состоянию на 31.12.2023г. переоценка группы нематериальных активов «Товарные знаки» не проводилась в связи с началом применения с 01.01.2024г. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», в соответствии с которым товарные знаки исключены из состава нематериальных активов.

2. Основные средства

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом. Лимит стоимости отнесения материальных ценностей к основным средствам составляет свыше 20 тыс. руб.

3. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Перечень дочерних и зависимых обществ ОАО ЭЗТМ по состоянию на 31.12.2023

№№ пп	Наименование дочернего, зависимого общества	Доля ОАО ЭЗТМ в Уставном капитале, %	Сумма вклада тыс.руб.
1	ЗАО «Электросталь-Цинк»	42,857	6
2	ООО «Ойкумена-Недвижимость»	95,966	204 177

- дочерние – более 50%, зависимые – 20-50%

Данные о резерве под обесценение

По состоянию на 31.12.2023г остаток резерва под обесценение финансовых вложений (под взносы в уставный капитал организаций) составляет 6 тыс.руб.

4. Материально-производственные запасы

При постановке на учет МПЗ оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение с учетом положений ФСБУ 5/2019 «Запасы». Отпуск МПЗ в производство производится по средней себестоимости.

Затраты на производство

Объектами учета затрат и калькулирования являются отдельные заказы (работы, услуги) в разрезе подразделений основных, вспомогательных и обслуживающих производств.

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета потерь от брака, потерь от простоев, общехозяйственных расходов за минусом фактической стоимости выпущенной продукции. Потери от брака и потери от простоев учитываются в составе общехозяйственных расходов. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам продаж пропорционально удельному весу выручки от продажи продукции (работ, услуг) основного производства в общей их сумме. Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.

В составе незавершенного производства по состоянию на 31.12.2023г. приостановленные заказы отсутствуют.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Пояснения приведены в табличной части.

6. Состав затрат на производство

Пояснения приведены в табличной части.

7. Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой ОАО «ЭЗТМ» создает резервы предстоящих расходов на оплату отпусков, на гарантийное обслуживание, на отопление.

Расчетная сумма резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2023г. составляет 65 515,8 тыс. руб.
 Расчетная сумма резерва на гарантийное обслуживание на 31.12.2023г. составляет 3 195,8 тыс. руб.
 Остаток по резерву предстоящих расходов на отопление по состоянию на 31.12.2023г. составляет 0 тыс.руб.

8. Обеспечения обязательств (справочная информация)

Пояснения приведены в табличной части.

9. Государственная помощь (справочная информация)

Пояснения приведены в табличной части.

10. Отложенные налоговые активы.

Наименование актива	на 31.12.2023 (тыс.руб.)	на 31.12.2022 (тыс.руб.)	на 31.12.2021 (тыс.руб.)
Отклонение в бухгалтерском и налоговом учете по расходам по отгруженной готовой продукции	29 350	29 350	29 350
Убытки от реализации основных средств в прошлых периодах, относящиеся к отчетному периоду	899	960	724
Отклонение по сумме резерва на гарантийное обслуживание	639	439	80
Отклонение по сумме резерва под обесценение финансовых вложений	1	1	1
Отклонение по сумме резерва под снижение стоимости тмц	37	45	11
Отложенные налоговые активы, начисленные на курсовые разницы по активам и расчетам по Представительству за пределами РФ	0	0	2
Отклонение в бухгалтерском и налоговом учете суммы по курсовым разницам (отрицательным)	4 013	0	0
Итого:	34 939	30 795	30 168

11. Отложенные налоговые обязательства.

Наименование обязательства	на 31.12.2023 (тыс.руб.)	на 31.12.2022 (тыс.руб.)	на 31.12.2021 (тыс.руб.)
Отклонение в бухгалтерском и налоговом учете по расходам на лизинговое оборудование, числящееся на балансе лизингополучателя (ОАО «ЭЗТМ»)	19 779	22 669	24 643
Отклонение в бухгалтерском и налоговом учете по сумме амортизации основных средств	156 081	159 463	164 007
Отложенные обязательства на сумму переоценки НМА (Товарные знаки) (переоценка по бухучету)	18 509	22 817	27 124
Отклонение в бухгалтерском и налоговом учете на сумму амортизации НМА (кроме Товарных знаков)(в н/у списание в расходы НМА стоимостью до 100 тыс.руб.)	8	8	8
Отклонение в бухгалтерском и налоговом учете суммы по резерву сомнительных долгов	54 578	37 441	23 874
Отклонение в бухгалтерском и налоговом учете суммы по курсовым разницам (положительным)	12 208	9 451	0
Итого:	261 163	251 849	239 656

12. Прочие оборотные активы.

Наименование актива	на 31.12.2023 (тыс.руб.)	на 31.12.2022 (тыс.руб.)	на 31.12.2021 (тыс.руб.)
Недостачи и потери от порчи ценностей	0	0	2 041
Сумма затрат по счету «Расходы будущих периодов», подлежащая списанию на балансовые счета 26,91	4176	4 844	6 741
Резерв предстоящих расходов на отопление	0	0	1
Итого:	4 176	4 844	8 783

13. Забалансовый учет износа

По состоянию на 31.12.2023г. сумма износа, учитываемого на забалансовых счетах составила 7 382,5 тыс. руб.

в том числе:

Износ жилищного фонда

7 219,7 тыс. руб.

Износ объектов внешнего благоустройства

162,8 тыс.руб.

14.Принятые на ответственное хранение товарно-материальные ценности

Стоимость материальных ценностей, принятых на ответственное хранение, по состоянию на 31.12.2023г. составляет 4 438,4 тыс.руб.

Признание дохода (выручки)

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности. Доходы от обычных видов деятельности признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности при условии перехода права собственности.

О размере вознаграждения ,выплаченного основному управленческому персоналу

Сумма краткосрочного вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу в 2023 году, составила 47 779 тыс.руб.

Информация о бенефициарных владельцах

В 2023г. отсутствовали бенефициарные владельцы, определенные п.8 ст.6.1. Федерального закона от 07.08.2001г. № 115 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

Раскрытие информации о последствиях специальной военной операции на Украине.

24 февраля 2022г. президент России объявил о начале специальной военной операции на Украине. Далее последовали санкции стран Евросоюза, США и других стран в отношении России, в том числе экономические санкции, которые в разной степени затронули экономическую деятельность в России, оказали и могут ещё оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а так же на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данным событием, и анализирует степень его возможного влияния.

УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество участвует в судебных процессах в качестве истца и ответчика. Общество считает, что последствия судебных процессов не окажут существенного влияния на экономическую деятельность Общества.

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ С 2023 ГОДА

В связи с Учетной политикой, утвержденной приказом № 354 от 26.12.2022г. изменились стоимостные критерии отнесения активов к основным средствам. Согласно Учетной политики с 01.01.2023г. к основным средствам относятся активы стоимостью свыше 20 000 рублей (до 01.01.2023г. -свыше 5 000 рублей). В бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год отражено изменение стоимости основных средств (строка 1150 «Основные средства») нераспределенной прибыли (строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»).

Влияние на бухгалтерскую отчетность по графе « на 31 декабря 2022г.» приведено в таблице ниже:

	Наименование строки баланса	Сумма (тыс.руб.) До корректировки	Сумма (тыс.руб.) Корректировка	Сумма (тыс.руб.) После корректировки
	АКТИВ			
1150	Основные средства в том числе: Основные средства	1 641 169	-3 514	1 637 655
		1 602 987	- 3 514	1 599 473
	Всего по балансу	4 960 018	- 3 514	4 956 504
	ПАССИВ			
1370	Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)	1 315 323	-3 514	1 311 809
	Всего по балансу	4 960 018	- 3 514	4 956 504

Расшифровка

стр.1150 Основные средства

в том числе:

- 3514

Основные средства

- 3514

1. В соответствии с Учетной политикой, применяемой с 01.01.2023г. исключены из состава ОС объекты стоимостью ниже установленного лимита (20 000 руб.) (15 317 822,91-11 804 255,79) (при переходе на утвержденную учетную политику и с учетом норм ФСБУ 6/2020 доначислена амортизация 3 513 567,12; остаточная стоимость равна 0,00 руб.)

ИТОГО по активу баланса

- 3 514

стр.1370 Нераспределенная прибыль

- 3 514

1. В соответствии с Учетной политикой, применяемой с 01.01.2023г. исключены из состава ОС объекты стоимостью ниже установленного лимита (20 000 руб.) (15 317 822,91-11 804 255,79) (при переходе на утвержденную учетную политику и с учетом норм ФСБУ 6/2020 доначислена амортизация 3 513 567,12; остаточная стоимость равна 0,00 руб.)

ИТОГО по пассиву баланса

- 3 514

**Пояснения к бухгалтерскому балансу (тыс.руб.)
по состоянию на 31 декабря 2023 года**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г.	216 307	(101 799)	16	(6)	4	()	0	(0)	216 317	(123 388)	
	5110	за 20 22 г.	216 307	(80 206)	0	(0)	0	(21 593)	0	(0)	216 307	(101 799)	
в том числе:													
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)		за 20 23 г.	216 307	(101 799)		(6)	4	(21 593)		()	216 301	(123 388)	
		за 20 22 г.	216 307	(80 206)		()		(21 593)		()	216 307	(101 799)	
Незавершенные капитальные вложения в НИМА		за 20 23 г.	0		16	()					16	0	
		за 20 22 г.	0			()					0	0	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г.	20 22 г.	20 21 г.	20 21 г.
Всего	5120	216 317	216 307	216 307	216 307
в том числе:					
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)		216 301	216 307	216 307	216 307
Незавершенные капитальные вложения в НИМА		16	0	0	8

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Всего	5130	0	0	0
В том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)		0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 22 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)
В том числе:								
Научно-исследовательские работы по программе освоения новых видов продукции		за 20 22 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		
					принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 23 г.	0	0	()	(0)	0
	5170	за 20 22 г.	0	0	()	(0)	0
		за 20 23 г.	0	0	()	(0)	0
В том числе:							
Научно-исследовательские работы по программе освоения новых видов продукции		за 20 22 г.	0	0	()	(0)	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	изменения учетной политики (ФСБУ 25/2018, 6/2020)		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства	5200	за 20 23 г.	3 036 186	(1 436 713)	100 303	(36 270)	26 343	(144 867)	()	()	3 100 219	(1 555 237)
в том числе:	5210	за 20 22 г.	2 980 383	(1 407 732)	220 166	149 045	74 648	(125 786)	(15 318)	22 157	3 036 186	(1 436 713)
Здания		за 20 23 г.	611 656	(307 792)	5 097	(15 194)	10 330	(5 563)	()	()	601 559	(303 025)
		за 20 22 г.	673 949	(334 086)	4 419	(66 712)	32 211	(5 938)	()	21	611 656	(307 792)
Сооружения и передаточные устройства		за 20 23 г.	315 382	(189 684)	12 407	(1 264)	1 262	(11 948)	()	()	326 525	(200 370)
		за 20 22 г.	316 762	(185 667)	7 086	(8 466)	7 534	(11 565)	()	14	315 382	(189 684)
Машины и оборудование		за 20 23 г.	1 913 538	(873 829)	65 848	(16 446)	12 563	(111 893)	()	()	1 962 940	(973 159)
		за 20 22 г.	1 778 754	(814 866)	183 953	(46 755)	23 045	(94 249)	(2 414)	12 241	1 913 538	(873 829)
Транспортные средства		за 20 23 г.	127 347	(42 663)	4 929	(2 528)	1 914	(11 011)	()	()	129 748	(51 760)
		за 20 22 г.	129 494	(44 679)	19 324	(21 471)	10 900	(9 065)	()	181	127 347	(42 663)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 23 г.	31 043	(18 160)	11 273	(267)	207	(3 950)	()	()	42 049	(21 903)
		за 20 22 г.	39 182	(23 547)	5 384	(1 491)	932	(4 362)	(12 032)	8 817	31 043	(18 160)
Земельные участки и объекты природопользования		за 20 23 г.	29 278	()	749	(504)	()	()	()	()	29 523	()
		за 20 22 г.	33 400	()	()	(4 122)	()	()	()	()	29 278	()
Другие виды основных средств		за 20 23 г.	7 942	(4 585)	0	(67)	67	(502)	()	()	7 875	(5 020)
		за 20 22 г.	8 842	(4 887)	()	(28)	26	(607)	(872)	883	7 942	(4 585)
Арендованное имущество (право пользования активом)	5220	за 20 23 г.	25 402	(6 278)	18 252	(14 256)	6 551	(3 792)	0	(0)	29 398	(3 519)
	5230	за 20 22 г.	14 436	(3 512)	10 966	(0)	0	(2 766)	0	(0)	25 402	(6 278)
в том числе:			()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Машины и оборудование		за 20 23 г.	6 418	(3 780)	()	(6 418)	3 902	(122)	()	()	0	(0)
		за 20 22 г.	6 418	(2 317)	()	()	()	(1 463)	0	()	6 418	(3 780)
Транспортные средства		за 20 23 г.	18 984	(2 498)	18 252	(7 838)	2 649	(3 670)	()	()	29 398	(3 519)
		за 20 22 г.	8 018	(1 195)	10 966	()	()	(1 303)	0	(0)	18 984	(2 498)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			Списано в монтаж	На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 20 23 г.	18 273	140 378	()	(107 459)	51 192	
	5250	за 20 22 г.	92 986	183 639	(27 220)	(231 132)	18 273	
Здания		за 20 23 г.	184	9 375	()	(5 097)		
		за 20 22 г.	6 384	2 233	()	(4 420)	4 462	
Сооружения		за 20 23 г.	1 929	10 008	()	(9 647)	184	
		за 20 22 г.	2 079	6 936	()	(7 086)	2 290	
Оборудование		за 20 23 г.	15 145	85 099	()	(59 430)	1 929	
		за 20 22 г.	84 513	137 747	()	(183 908)	40 814	
Прочие		за 20 23 г.	1 015	35 896	()	(33 285)	15 145	
		за 20 22 г.	10	36 723	()	(35 718)	3 626	
Оборудование к установке		за 20 23 г.	785	37 001	()	()	1 015	
		за 20 22 г.	556	97 078	()	()	20 222	
							96 849	
							785	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г.		3а 20 22 г.	
		г.	г.	г.	г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260		41 216		68 735
Здания					
Сооружения			5 097		3 532
Оборудование			36 119		1 800
Прочее			0		63 403
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации в том числе:	5270		0		0
Здания			0		0
Прочее			0		0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	60 978	186 918	238 418
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	29 399	25 402	23 179
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	64 285	58 504	67 964
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	158 067	13 068	286 625
Иное использование основных средств:	5286	71 334	98 661	241 170
в т.ч. залог	5286	71 334	98 661	241 170

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года			выбыло (погашено)			перевод из финансовых вложений в Прочие дебиторы		первоначальная стоимость	накопленная коррективировка ⁷	резерв по сомнительным долгам	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка ⁷	резерв по сомнительным долгам	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка ⁷	резерв по сомнительным долгам	первоначальная стоимость	резерв по сомнительным долгам				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г.	204 181	(4)	(0)	2	(2)	(0)	(0)	(0)	(0)	204 183	(6)	(0)
	5311	за 20 22 г.	220 641	(4)	(9 053)	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	204 181	(4)	()
в том числе:		за 20 23 г.		(0)		0	(0)							
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций)-всего		за 20 22 г.	204 177	(0)		0	(0)							
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ		за 20 23 г.		(0)										
Ценные бумаги других организаций		за 20 22 г.	204 177	(4)		2	(2)					204 177	(0)	
Предоставленные займы		за 20 23 г.		(4)										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г.	16 460		(9 053)									
	5315	за 20 22 г.												
в том числе:		за 20 23 г.												
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций)-всего		за 20 23 г.												
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ		за 20 23 г.												
Ценные бумаги других организаций		за 20 22 г.												
Предоставленные займы		за 20 23 г.												
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 23 г.	204 181	(4)	(0)	2	(2)					204 183	(6)	()
	5310	за 20 22 г.	220 641	(4)	(9 053)	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	204 181	(4)	(0)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г.	20 22 г.	20 23 г.	20 21 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге	5320	0	0		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	5325	0	0		
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0		

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступило			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					затраты	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости	себестоимость	резерв под снижение стоимости	Убыт-ков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 20 23 г.	1 437 185	(225)	4 376 135	(0)	(3 890 681)	43	x	1 922 815	(182)		
в том числе:	5420	за 20 22 г.	1 250 609	(55)	3 381 601	(171)	(3 195 025)	1	x	1 437 185	(225)		
Сырье, материалы		за 20 23 г.	426 223	(225)	2 059 932	()	(174 210)	43				(1 728 462)	
		за 20 22 г.	444 071	(55)	1 512 196	(171)	(177 272)	1				(1 352 772)	
Затраты в незавершенном производстве		за 20 23 г.	814 401	()	2 206 187	()	(1 104 665)					(1 169 338)	
		за 20 22 г.	601 236	()	1 773 135	()	(949 458)					(610 512)	
Готовая продукция		за 20 23 г.	189 477	()	0	()	(2 583 787)					2 888 038	
		за 20 22 г.	205 302	()		()	(1 972 025)					1 956 200	
Товары для перепродажи		за 20 23 г.	0	(0)	110 016	()	(20 935)					9 762	
		за 20 22 г.	0	()	96 270	()	(96 270)					98 843	
Товары отгруженные		за 20 23 г.	7 084	()	176	()	(7 084)					0	
		за 20 22 г.	0	()		()	(0)					176	
				()		()						7 084	
				()		()						7 084	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г.	0	20 22 г.	20 21 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату (товарный кредит по условиям договора), - всего	5440		0	0	0
в том числе:					
Сырье, материалы			0	0	0
Затраты в незавершенном производстве			0	0	0
Готовая продукция			0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору залога, - всего	5445		0	0	0
в том числе:					
Сырье, материалы			0	0	0
Затраты в незавершенном производстве			0	0	0
Готовая продукция			0	0	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	НДС по авансам	поступление			выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	Начисление резерва по сомнительным долгам	НДС по авансам	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва			НДС по авансам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5521	за 20 22 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:																
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 23 г.														
		за 20 22 г.														
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.	1 494 752	(32 751)	(14 809)	1 065 374	(200)	(0)	(1 104 072)	(6 189)	289	0	1 449 865	(32 662)	(0)	
	5530	за 20 22 г.	928 625	(52 237)	(0)	1 225 713	(9 342)	(14 809)	(628 483)	(31 103)	28 828	0	1 494 752	(32 751)	(14 809)	
в том числе:																
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 23 г.	842 067	(16 100)	()	700 719	()	()	(536 066)	(932)	289	()	1 005 788	(15 811)	()	
		за 20 22 г.	570 230	(44 639)	()	655 266	(289)	()	(352 340)	(31 089)	28 828	()	842 067	(16 100)	()	
авансы выданные		за 20 23 г.	603 758	(488)	(14 809)	349 037	(200)	()	(567 192)	(4 922)	0	14 809	380 681	(688)	()	
		за 20 22 г.	322 513	(488)	(0)	552 953	()	(14 809)	(271 694)	(14)	0	0	603 758	(488)	(14 809)	
расчеты с бюджетом		за 20 23 г.	335	()	()	11 120	()	()	()	(335)	()	()	11 120	()	()	
		за 20 22 г.	32	()	()	335	()	()	(32)	()	()	()	335	()	()	
расчеты с государственными внебюджетными фондами		за 20 23 г.	70	()	()	372	()	()	(70)	()	()	()	372	()	()	
		за 20 22 г.	102	()	()	70	()	()	(102)	()	()	()	70	()	()	
прочие дебиторы		за 20 23 г.	48 522	(16 163)	()	4 126	()	()	(744)	()	()	()	51 904	(16 163)	()	
		за 20 22 г.	35 748	(7 110)	()	17 089	(9053)	()	(4 315)	()	()	()	48 522	(16 163)	()	
Итого	5500	за 20 23 г.	1 494 752	(32 751)	(14 809)	1 065 374	(200)	(0)	(1 104 072)	(6 189)	289	0	1 449 865	(32 662)	(0)	
	5520	за 20 22 г.	928 625	(52 237)	(0)	1 225 713	(9 342)	(14 809)	(628 483)	(31 103)	28 828	0	1 494 752	(32 751)	(14 809)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	90 725	58 063	294 825	260 477	97 542	45 305
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками		55 717	39 906	160 533	142 836	82 494	37 855
авансы выданные		9 772	9 084	109 123	108 635	5 967	5 479
прочие дебиторы		25 236	9 073	25 169	9 006	9 081	1 971

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности
Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступление				выбыло				На конец года		
			Остаток на начало года	НДС по авансам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающис исся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	НДС по авансам	погашение	списание на финансовый результат ⁹	НДС по авансам	изменения учетной политики (ФСБУ 25/2018)	перевод из долгово-краткосрочную задолженнос ть	Остаток на конец периода	НДС по авансам		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г	701 673		340 877						(47 500)			(852 000)	143 050	()
в том числе:	5571	за 20 22 г	489 988		654 173						(125 625)			(326 873)	701 673	()
кредиты		за 20 23 г	204 173		270 877											
займы		за 20 22 г	416 873		204 173						(90 000)			(332 000)	143 050	()
		за 20 23 г	497 500		70 000						(47 500)			(326 873)	204 173	()
		за 20 22 г	83 125		450 000						(35 625)			(520 000)	0	()
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г	2 243 704	(154 842)	1 787 508	4 607	(184 441)	(184 441)	(1 924 992)	(904)	(147 593)				487 500	()
в том числе:	5580	за 20 22 г	2 150 064	(54 746)	1 544 778	2 682	(153 240)	(153 240)	(1 774 287)	(6 406)	(53 144)				2 961 983	(191 690)
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 23 г	327 861		277 367						282 433				322 448	()
		за 20 22 г	374 368		291 506						(336 095)				327 861	()
авансы полученные		за 20 23 г	1 316 681	(154 842)	1 319 528		(184 441)	(184 441)	(1 243 236)	(536)	(147 593)				1 392 437	(191 690)
		за 20 22 г	752 058	(54 746)	983 686		(153 240)	(153 240)	(414 698)	(4 365)	(53 144)				1 316 681	(154 842)
задолженность по налогам и сборам		за 20 23 г	122 182		68 931						122 182				68 931	()
		за 20 22 г	75 780		122 182						(75 780)				122 182	()
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 20 23 г	118 592		79 503						118 592				79 503	()
			34 345		118 592						(34 345)				118 592	()
задолженность перед персоналом организации		за 20 22 г	28 330		41 407						28 330				41 407	()
		за 20 23 г	23 674		28 330						(23 674)				28 330	()
займы		за 20 22 г	71								71				71	()
		за 20 23 г	138								(138)				520 000	()
кредиты		за 20 22 г	329 484		4 607						129 611				536 480	()
		за 20 23 г	889 205		2 611						(889 205)				329 484	()
прочие кредиторы		за 20 22 г	503		772						477				777	()
		за 20 23 г	496		482						(352)				503	()
Итого	5550	за 20 23 г	2 945 377	(154 842)	2 128 385	4 607	(184 441)	(184 441)	(1 972 432)	(904)	(147 593)				3 105 033	(191 690)
	5570	за 20 22 г	2 650 062	(54 746)	2 198 951	2 682	(153 240)	(153 240)	(1 899 912)	(6 406)	(53 144)				2 945 377	(154 842)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Всего	5590	17 868	156 180	51 680
в том числе:				
Поставщики и подрядчики		16 646	143 680	14 315
Авансы полученные		1 222	12 500	3 634
Прочие кредиторы		0	0	0
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам		0	0	14 447
Расчеты с внебюджетными фондами		0	0	19 284

6. Затраты на производство (Справочно)

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.	За 20 22 г.
Материальные затраты	5610	1 972 077	1 505 178
Расходы на оплату труда	5620	831 290	581 437
Отчисления на социальные нужды	5630	257 978	181 326
Амортизация	5640	113 060	111 907
Прочие затраты	5650	661 651	665 566
Итого по элементам	5660	3 836 056	3 045 414
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	316 662	236 140
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	(75 351)	(15 825)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 594 745	2 825 099

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	46 962	68 712	(46 962)		68 712
в т.ч. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков		44 762	65 516	(44 762)		65 516
Резерв предстоящих расходов на отопление		4		(4)		0
Резерв предстоящих расходов на гарантийное обслуживание		2 196	3 196	(2 196)		3 196

8. Обеспечения обязательств (Справочно)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Полученные - всего	5800	0	0	333 298
в том числе:				
аккредитивы		0	0	333 298
Имущество, находящееся в залоге		19 877	20 329	21 094
из него:				
объекты основных средств		19 877	20 329	21 094
Выданные - всего	5810	890 988	381 886	733 178
в том числе:				
дебиторская задолженность		426 780	325 512	733 178
залог денежных средств на залоговом счете		0	56 374	0
поручительства за третьих лиц и банковские гарантии		464 208	0	0
Имущество, переданное в залог (по залоговой стоимости)		543 328	649 954	1 102 442
из него:				
объекты основных средств		543 328	649 954	1 102 442

9. Государственная помощь (Справочно)

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.	За 20 22 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0
в том числе:			
на текущие расходы (по госконтрактам)	5901	0	0
на вложения во внеоборотные активы	5905		
Бюджетные кредиты - всего			
20 23 г.	5910	На начало года 47 500	Получено за год 0
20 22 г.	5920	83 125	Возвращено за год (47 500)
в том числе:			
займ Фонда Развития Промышленности		47 500	(35 625)
20 23 г.			На конец года 47 500
20 22 г.			(47 500)
			0

Перечень взаимозависимых лиц ОАО ЭЗТМ по состоянию на 31.12.2023г.

№	Наименование ЮЛ / ФИО ФЛ	Признак взаимозависимости	Взаимозависимое лицо	ИНН
1.	АО Ойкумена (ИНН 7422019490)	Доля участия более 25%	ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Доля участия более 25%	ООО СБД СК	9731085302
		Доля участия более 25%	ООО СЗ «Заозерная»	9703158809
		Доля участия более 25%	ООО Стройкомпас	7714784890
		Доля участия более 25%	ООО СЗ «Поклонногорская»	9703158774
		Доля участия более 25%	ООО УСГ	7449061146
		Единоличный исполнительный орган	Гниденко Л.В.	771002260169
		Имеет полномочия по избранию не менее 50 % совета директоров общества	ОАО ЭЗТМ	5053000564
2.	ООО ЗГ Строймонтаж (ИНН 7716131649)	Доля участия более 25%	ООО ЦРП ВКМ	3662086414
		Доля участия более 25%	ООО ЦКС	7456027298
		Доля участия более 25%	ООО Газообеспечивающая компания «Клин»	5020089239
		Доля участия более 25%	ООО ПЛК	9703135600
		Единоличный исполнительный орган	Фильчагов Д.В.	771803544902
		Участник с долей более 25%	Зарудный В.С.	771510922657
		Участник с долей более 25%	ООО Прайм	7703042688
3.	Гниденко Л.В. (ИНН 771002260169)	Доля участия более 25%	ООО Прайм	7703042688
		Доля участия более 25%	ООО Прайм	7703042688
		Доля участия более 25%	ООО Прайм Девелопмент	9706014516
		Доля участия более 25%	ООО Карловский карьер	7703434389
		Доля участия более 25%	ООО ПСК 58	5053059198
		Доля участия более 25%	ООО ШВБГ ФУД	7842214662
		Единоличный исполнительный орган	АО Ойкумена	7422019490

	Единоличный исполнительный орган	ООО СЗ Мосфилд	9703001501
	Единоличный исполнительный орган	ООО Дата-Урал	9703106293
	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО ЭЗТМ	5053000564
	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ООО Стройхолдинг	7733577680
4.	Доля участия более 25%	ООО ЗГ Строймонтаж	7716131649
	Доля участия более 25%	ООО Богаево Групп	9703036568
	Доля участия более 25%	ООО Карповский карьер	7703443389
	Единоличный исполнительный орган	ООО ПСК 58	5053059198
5.	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО ЭЗТМ	5053000564
	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО Тяжмехпресс	3662118923
	Родственник близкий	ООО Стройхолдинг	7733577680
	Родственник близкий	Зарудный Н.С.	773702760259
6.	Доля участия более 25%	Зарудный К.В.	505398821396
	Доля участия более 25%	ООО ТяжМаш-Эл	7703414110
	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ООО Пирамида	7703713600
	Родственник близкий	ОАО Тяжмехпресс	3662118923
7.	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	Зарудный В.С.	771510922657
	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО ЭЗТМ	5053000564
7.	Единоличный исполнительный орган	ОАО Тяжмехпресс	3662118923
	Единоличный исполнительный орган	ООО СЗ «Заозерная»	9703158809
	Единоличный исполнительный орган	ООО СЗ «Поклонногорская»	9703158774

		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО Тяжмехпресс	3662118923
		Доля участия более 25%	ООО ЦРП ВКМ	3662086414
		Доля участия более 25%	ООО Карловский карьер	7703434389
		Единоличный исполнительный орган	ОАО Тяжмехпресс	3662118923
		Подчинение по должностному положению	Исполнительный директор ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО Тяжмехпресс	3662118923
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ООО Компания Рада и Ко	7706138317
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ООО Стройхолдинг	7733577680
		Родственник близкий	Расказов А.В.	770900190894
		Единоличный исполнительный орган	ООО Компания Рада и Ко	7706138317
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ООО Компания Рада и Ко	7706138317
		Подчинение по должностному положению	Технический директор ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Доля участия более 25%	ООО Благуша	7703638270
		Единоличный исполнительный орган	ООО Благуша	7703638270
		Доля участия более 25%	ООО ЭЛОХИМИ	7703636466
8.	Расказов В.В. (ИНН 771301288807)			
9.	Семенов М.С. (ИНН 772707082573)			
10.	Степанов А.В. (ИНН 505300393588)			
11.	Бурцев П.А. (ИНН 773101631548)			
12.	Чебурашкина Е.А. (ИНН 773126810242)			

13.	Рассказов А.В. (ИНН 770900190894)	Доля участия более 25%	Доля участия более 25%	ООО Благуша	7703638270
		Доля участия более 25%	Доля участия более 25%	ООО ТяжМаш-Эл	7703414110
		Единоличный исполнительный орган	Единоличный исполнительный орган	ООО ТяжМаш-Эл	7703414110
		Родственник близкий	Родственник близкий	Рассказов В.В.	771301288807
14.	Матвеев Д.А. (ИНН 505398320329)	Доля участия более 25%	Доля участия более 25%	ООО Галион-Авто	5053080062
		Доля участия более 25%	Доля участия более 25%	ООО ТяжМаш-Эл	7703414110
		Подчинение по должностному положению	Подчинение по должностному положению	Коммерческий директор ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Родственник близкий	Родственник близкий	Матвеева С.Д.	505307898193
15.	Матвеева С.Д. (ИНН 505307898193)	Единоличный исполнительный орган	Единоличный исполнительный орган	ООО Карловский карьер	7703434389
		Родственник близкий	Родственник близкий	Матвеев Д.А.	505398320329
16.	Зарудный В.В. (ИНН 490900014702)	Единоличный исполнительный орган	Единоличный исполнительный орган	ООО Торговая компания ТМП	3662180544
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	ОАО Тяжмехпресс	3662118923
17.	Зарудный К.В. (ИНН 505398821396)	Доля участия более 25%	Доля участия более 25%	ООО ПСК 58	5053059198
		Единоличный исполнительный орган	Единоличный исполнительный орган	ООО ПСК 58	5053059198
		Единоличный исполнительный орган	Единоличный исполнительный орган	ООО ФК ВКЗ	3662281736
		Родственник близкий	Родственник близкий	Зарудный В.С.	771510922657
18.	Фильчагов Д.В. (ИНН 771803544902)	Доля участия более 25%	Доля участия более 25%	ООО ЭЗТМ-Маркетинг	5053040983
		Единоличный исполнительный орган	Единоличный исполнительный орган	ООО ЗГ Строймонтаж	7716131649
19.	Бабенков Ю.В. (ИНН 772775338880)	Доля участия более 25%	Доля участия более 25%	ООО ТМТ	5053036521
		Доля участия более 25%	Доля участия более 25%	ООО Эл Тьюб	5053041850
		Единоличный исполнительный орган	Единоличный исполнительный орган	ООО Эл Тьюб	5053041850
		Подчинение по должностному положению	Подчинение по должностному положению	Директор по региональному развитию ОАО ЭЗТМ	5053000564
20.	Седельников О.Л. (ИНН 505305064435)	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа	ОАО ЭЗТМ	5053000564

21.	ОАО Тяжмехпресс (ИНН 3662118923)	общества	Единоличный исполнительный орган	Расказов В.В.	771301288807
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества		Зарудный В.В.	490900014702
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества		Мирошников Р.Е.	501208400998
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества		Расказов В.В.	771301288807
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества		Зарудный В.С.	771510922657
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества		Михайлов Д.М.	771603168672
22.	ООО Эл Тьоб (ИНН 5053041850)	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества		Зарудный Н.С.	773702760259
		Единоличный исполнительный орган		Бабенков Ю.В.	772775338880
		Участник с долей более 25%		Бабенков Ю.В.	772775338880
23.	ООО Благуша (ИНН 7703638270)	Единоличный исполнительный орган		Бурцев П.А.	773101631548
		Участник с долей более 25%		Бурцев П.А.	773101631548
24.	ООО ЭЛОХИМИ (ИНН 7703636466)	Участник с долей более 25%		Чебурашкина Е.А.	773126810242
25.	ООО Ойкумена-недвижимость (ИНН 7703742055)	Участник с долей более 25%		Чебурашкина Е.А.	773126810242
26.	ООО ЭЗТМ-Маркетинг (ИНН 5053040983)	Участник с долей более 25%		ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Доля участия более 25%		Фильчагов Д.В.	771803544902
27.	ООО ТМТ (ИНН 5053036521)	Участник с долей более 25%		ООО Воронежский арматурный завод «Армада»	3662280958
28.	ООО Богаевский карьер (ИНН 5075019720)	Доля участия более 25%		Бабенков Ю.В.	772775338880
		Доля участия более 25%		ООО Богаево Групп	9703036568
		Доля участия более 25%		ООО Переработка	5075029905

29.	ООО Прайм (ИНН 7703042688)	Участник с долей более 25%	ООО Прайм	7703042688
		Доля участия более 25%	ООО СЗ Олимп	3905075914
		Доля участия более 25%	ООО Клипер	3906002796
		Доля участия более 25%	ООО Богаевский карьер	5075019720
		Доля участия более 25%	ООО СЗ ВЕССТ	5260204559
		Доля участия более 25%	ООО ЦК	6911028210
		Доля участия более 25%	ООО СЗ Ойкумена-Конаково	6949114066
		Доля участия более 25%	ООО ПКФ Авантаж	7447121939
		Доля участия более 25%	ООО ЗГ Строймонтаж	7716131649
		Доля участия более 25%	ООО Транспуть-Логистик	7731417988
		Доля участия более 25%	ООО Богаево Групп	9703036568
		Доля участия более 25%	ООО Дата-Урал	9703106293
		Доля участия более 25%	ООО Специализированный застройщик «Прайм-Девелопмент»	9703069651
		Доля участия более 25%	ООО СЗ МСК	5260184599
30.	ООО Пирамида (ИНН 7703713600)	Участник с долей более 25%	Гниденко Л.В.	771002260169
31.	ООО Клипер (ИНН 3906002796)	Участник с долей более 25%	Зарудный Н.С.	773702760259
		Участник с долей более 25%	ООО Прайм	7703042688
32.	ООО ЦК (ИНН 6911028210)	Доля участия более 25%	ООО СЗ Мосфилд	9703001501
33.	ООО Торговая компания ТМП (ИНН 3662180544)	Участник с долей более 25%	ООО Прайм	7703042688
		Единоличный исполнительный орган	Зарудный В.В.	490900014702
		Участник с долей более 25%	ООО ЭЗТМ-Маркетинг	5053040983
34.	ООО ТязМаш-Эл (ИНН 7703414110)	Единоличный исполнительный орган	Рассказов А.В.	770900190894
		Участник с долей более 25%	Магвеев Д.А.	505398320329
		Участник с долей более 25%	Рассказов А.В.	770900190894

35.	ООО ЭЗТМ-Жилстройсервис (ИНН 5053080320)	Участник с долей более 25%	Зарудный Н.С.	773702760259
36.	ООО Стройхолдинг (ИНН 7733577680)	Участник с долей более 25%	ООО Стройхолдинг	7733577680
		Доля участия более 25%	ООО ЭЗТМ-Жилстройсервис	5053080320
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	Гниденко Л.В.	771002260169
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	Расказов В.В.	771301288807
37.	ООО Галион-Авто (ИНН 5053080062)	Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	Зарудный В.С.	771510922657
38.	ЗАО Электросталь-Цинк (ИНН 5053049320)	Участник с долей более 25%	Матвеев Д.А.	505398320329
39.	ООО Компания Гада и Ко (ИНН 7706138317)	Участник с долей более 25%	ОАО ЭЗТМ	5053000564
		Единоличный исполнительный орган	Семенов М.С.	772707082573
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	Расказов В.В.	771301288807
		Полномочия по избранию единоличного исполнительного органа общества	Семенов М.С.	772707082573
40.	ООО Переработка (ИНН 5075029905)	Участник с долей более 25%	ООО Богаевский карьер	5075019720
41.	ООО СЗ МСК (ИНН 5260184599)	Участник с долей более 25%	ООО Прайм	7703042688
42.	ООО СЗ ВЕССТ (ИНН 5260204559)	Участник с долей более 25%	ООО Прайм	7703042688
43.	ООО ЦРП ВКМ (ИНН 3662086414)	Участник с долей более 25%	ООО ЗГ Строймонтаж	7716131649
44.	ООО СЗ Мосфилд (ИНН 9703001501)	Участник с долей более 25%	Расказов В.В.	771301288807
		Единоличный исполнительный орган	Гниденко Л.В.	771002260169
		Участник с долей более 25%	ООО Клипер	3906002796
45.	ООО ФК ВКЗ (ИНН 3662281736)	Единоличный исполнительный орган	Зарудный К.В.	505398821396

		Участник с долей более 25%		АОУТ ФОРЖ ДЕ КУРСЕЛЬ (Франция)	АОУТ ФОРЖ ДЕ КУРСЕЛЬ (Франция)	-
46.	АОУТ ФОРЖ ДЕ КУРСЕЛЬ (Франция)	Доля участия более 25%			ООО ФК ВКЗ	3662281736
47.	ООО Газобеспечивающая компания «Клин» (ИНН 5020089239)	Участник с долей более 25%			ООО ЗГ Строймонтаж	7716131649
48.	ООО Прайм Девелопмент (ИНН 9706014516)	Участник с долей более 25%			Гниденко Л.В.	771002260169
49.	ООО СБД СК (ИНН 9731085302)	Участник с долей более 25%			АО Ойкумена	7422019490
50.	ООО СЗ Олимп (ИНН 3905075914)	Участник с долей более 25%			ООО Прайм	7703042688
51.	ООО ПКФ Авантаж (ИНН 7447121939)	Участник с долей более 25%			ООО Прайм	7703042688
52.	ООО Транспорт-Логистик (ИНН 7731417988)	Участник с долей более 25%			ООО Прайм	7703042688
53.	ООО СЗ Ойкумена-Конаково (ИНН 6949114066)	Участник с долей более 25%			ООО Прайм	7703042688
54.	ООО Богаево Групп (ИНН 9703036568)	Участник с долей более 25%			ООО Прайм	7703042688
55.	ООО ПСК 58 (ИНН 5053059198)	Участник с долей более 25%			Зарудный В.С.	771510922657
		Участник с долей более 25%			Гниденко Л.В.	771002260169
		Участник с долей более 25%			Зарудный В.С.	771510922657
		Единоличный исполнительный орган			Зарудный К.В.	505398821396
56.	ООО ЦКС (ИНН 7456027298)	Участник с долей более 25%			Зарудный К.В.	505398821396
57.	ООО Воронежский арматурный завод «Армада» (ИНН 3662280958)	Участник с долей более 25%			ООО ЗГ Строймонтаж	7716131649
58.	ООО Специализированный застройщик «Прайм-Девелопмент» (ИНН 9703069651)	Участник с долей более 25%			ООО ЭЗТМ-Маркетинг	5053040983
59.	ООО Дага-Урал (ИНН 9703106293)	Участник с долей более 25%			ООО Прайм	7703042688
		Единоличный исполнительный орган			ООО Прайм	7703042688
60.	ООО Карловский карьер (ИНН 7703434389)	Участник с долей более 25%			Гниденко Л.В.	771002260169
		Участник с долей более 25%			Гниденко Л.В.	771002260169
		Участник с долей более 25%			Зарудный В.С.	771510922657

		Участник с долей более 25%		Рассказов В.В.	771301288807
61.	ООО СЗ «Заозерная» (ИНН 9703158809)	Единоличный исполнительный орган		Матвеева С.Д.	505307898193
62.	ООО Стройкомпас (ИНН 7714784890)	Единоличный исполнительный орган		Мирошников Р.Е.	501208400998
63.	ООО СЗ «Поклонногорская» (ИНН 9703158774)	Участник с долей более 25%		АО Ойкумена	7422019490
64.	ООО УСГ (ИНН 7449061146)	Участник с долей более 25%		АО Ойкумена	7422019490
65.	ООО ШВБГ ФУД (ИНН 7842214662)	Единоличный исполнительный орган		Мирошников Р.Е.	501208400998
66.	ООО ПЛК (ИНН 9703135600)	Участник с долей более 25%		АО Ойкумена	7422019490
		Участник с долей более 25%		АО Ойкумена	7422019490
		Участник с долей более 25%		Гниденко Л.В.	771002260169
		Участник с долей более 25%		ООО ЗГ Строймонтаж	7716131649

ВЗАИМООТНОШЕНИЯ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ
2023 г.

тыс.руб.

ИНН / КПП		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
5053080062/ 505301001	Галион-Авто, ООО						
	60		860,3	19 296,0	19 374,1		938,4
	60.01 Получено от поставщика		860,3	15 385,2	15 463,3		938,4
	60.02 Авансы поставщику			3 910,8	3 910,8		
	62			243,3	264,2		20,9
	62.01 Отгружено покупателю			243,3	222,4	20,9	
	62.02 Авансы от покупателя				41,8		41,8
	Итого:		860,3	19 539,3	19 638,3		959,3
771510922657	Зарудный Николай Семенович						
	76			175,5	175,5		
	76.05 Расчеты с прочими дебиторами			175,5	175,5		
	Итого:			175,5	175,5		
7716131649/ 771601001	ЗГ Строймонтаж, ООО						
	80		18,1				18,1
	80.01 Доля в уставном капитале ОАО ЭЗТМ (обыкновенные акции)		10,2				10,2
	80.02 Доля в уставном капитале ОАО ЭЗТМ (привилегированные акции)		7,9				7,9
	Итого:		18,1				18,1
7703434389/ 503101001	Карповский карьер, ООО						
	60	1 129,8		25 814,2	24 959,1	1 984,9	
	60.01 Получено от поставщика			19 526,0	19 526,0		
	60.02 Авансы поставщику	1 129,8		6 288,2	5 433,1	1 984,9	
	62	2 844,1		25 075,5	19 158,4	8 761,2	
	62.01 Отгружено покупателю	2 844,1		24 726,3	18 786,8	8 783,5	
	62.02 Авансы от покупателя			349,2	371,6		22,3
	Итого:	3 973,9		50 889,7	44 117,5	10 746,1	
505398320329	Матвеев Дмитрий Анатольевич						
	62			10,0	10,0		
	62.01 Отгружено покупателю			10,0	10,0		
	Итого:			10,0	10,0		
7703742055/ 770301001	Ойкумена-Недвижимость, ООО						
	58	204 176,8				204 176,8	
	58.01 Взнос в уставный капитал(приобретение доли)	204 176,8				204 176,8	
	60		282,0		211,5		493,5
60.01 Получено от поставщика		282,0		211,5		493,5	
	Итого:	203 894,8			211,5	203 683,3	
7422019490/ 774501001	Ойкумена, АО						
	60		34,0	34,0			
	60.01 Получено от поставщика		34,0	34,0			
	62	0,2			0,2		

	62.01 Отгружено покупателю 76	0,2			0,2		
	76.09 Начислены проценты по предоставленному займу 80	22 214,1 22 214,1				22 214,1 22 214,1	
	80.01 Доля в уставном капитале ОАО ЭЗТМ (обыкновенные акции)		99,5 92,4				99,5 92,4
	80.02 Доля в уставном капитале ОАО ЭЗТМ (привилегированные акции)		7,1				7,1
	Итого:	22 080,8		34,0	0,2	22 114,6	
5075029905/ 507501001	ПЕРЕРАБОТКА ООО						
	60		1 258,1	1 258,1			
	60.01 Получено от поставщика 62		1 258,1	1 258,1			
	62.01 Отгружено покупателю 62.02 Авансы от покупателя			1 210,4 605,2 605,2	1 210,4 605,2 605,2		
	Итого:		1 258,1	2 468,5	1 210,4		
771301288807	Рассказов Владимир Владимирович						
	62		36,1	1 969,3	1 933,2		
	62.01 Отгружено покупателю 62.01 Авансы от покупателя 80			987,8 981,5	987,8 945,4		
	80.01 Доля в уставном капитале ОАО ЭЗТМ (обыкновенные акции)		9,3 5,1				9,3 5,1
	80.02 Доля в уставном капитале ОАО ЭЗТМ (привилегированные акции)		4,2				4,2
	Итого:		45,4	1 969,3	1 933,2		9,3
772707082573	Семенов Михаил Сергеевич						
	60			4,0	4,0		
	60.01 Получено от поставщика 60.02 Авансы поставщику 80			2,0 2,0	2,0 2,0		
	80.01 Доля в уставном капитале ОАО ЭЗТМ (обыкновенные акции)		9,1 5,1				9,1 5,1
	80.02 Доля в уставном капитале ОАО ЭЗТМ (привилегированные акции)		4,0				4,0
	Итого:		9,1	4,0	4,0		9,1
7733577680/ 505301001	СтройХолдинг, ООО						
	60		863,1	21 456,7	19 708,1	885,5	
	60.01 Получено от поставщика 60.02 Авансы поставщику		863,1	14 130,5 7 326,2	13 267,4 6 440,7	885,5	
	Итого:		863,1	21 456,7	19 708,1	885,5	
5053036521/ 505301001	ТМТ ООО						
	60			1 730,9	2 119,2		388,3
	60.01 Получено от поставщика 60.02 Авансы поставщику 62			1 634,9 96,0	2 119,2		484,3
	62.01 Отгружено	25,1 25,5		574,5 307,0	625,4 332,5	96,0	25,8

	покупателю 62.02 Авансы от покупателя		0,4	267,5	292,9		25,8
	Итого:	25,1		2 305,4	2 744,6		414,1
7703414110/ 770301001	ТяжМаш-Эл, ООО						
	60		664,8	27 250,2	26 585,4		
	60.01 Получено от поставщика		664,8	26 907,7	26 242,9		
	60.02 Авансы поставщику						
	62		25 058,4	342,5	342,5		
	62.01 Отгружено покупателю	4 622,6		197 956,9	166 421,7	6 476,8	
	62.02 Авансы от покупателя		29 681,0	149 330,6	146 204,0	7 749,2	
	Итого:		25 723,2	48 626,3	20 217,7		1 272,4
	Итого:		25 723,2	225 207,1	193 007,1	6 476,8	
3662118923/ 366750001	ТЯЖМЕХПРЕСС ОАО						
	60		25 316,5	108 393,4	87 048,4		3 971,5
	60.01 Получено от поставщика		25 316,5	92 933,0	71 588,0		3 971,5
	60.02 Авансы поставщику						
	62	85 443,0		15 460,4	15 460,4		
	62.01 Отгружено покупателю	85 443,0		298 664,7	294 830,4	89 277,3	
	62.02 Авансы от покупателя			273 510,1	244 719,8	114 233,3	
	Итого:	60 126,5		25 154,6	50 110,6		24 956,0
	Итого:			407 058,1	381 878,8	85 305,8	
3662281736/ 366201001	ФК ВКЗ, ООО						
	62	2 691,8		4 469,7	3 837,9	3 323,6	
	62.01 Отгружено покупателю	2 691,8		4 316,3	3 520,4	3 487,7	
	62.02 Авансы от покупателя			153,4	317,5		164,1
	Итого:	2 691,8		4 469,7	3 837,9	3 323,6	
3662086414/ 366201001	ЦРП-ВКМ, ООО центр рудных перевозок вагоно-колесные мастерские						
	60		2 878,7	8 293,1	7 581,9		2 167,5
	60.01 Получено от поставщика		3 758,7	8 293,1	7 581,9		3 047,5
	60.02 Авансы поставщику	880,0				880,0	
	62	63 440,4				63 440,4	
	62.01 Отгружено покупателю	63 440,4				63 440,4	
	76	17 262,6				17 262,6	
	76.05 Расчеты с прочими дебиторами	16 459,8				16 459,8	
	76.09 Начислены проценты по предоставленному займу	802,8				802,8	
	Итого:	77 824,3		8 293,1	7 581,9	78 535,5	
5053080320/ 505301001	ЭЗТМ-Жилстройсервис, ООО						
	60		5 312,6	10 226,9	10 018,3		5 104,0
	60.01 Получено от поставщика		5 312,6	10 226,9	10 018,3		5 104,0
	62			1 450,0	1 450,0		
	62.01 Отгружено покупателю			1 450,0	1 450,0		
	Итого:		5 312,6	11 676,9	11 468,3		5 104,0
5053040983/ 770101001	ЭЗТМ-Маркетинг, ООО						
	62	70 680,7		349 452,8	437 946,0		17 812,5
	62.01 Отгружено покупателю	71 420,3		296 506,7	367 927,0		17 812,5
	62.02 Авансы от покупателя		739,6	52 946,1	70 019,0		17 812,5
	Итого:	70 680,7		349 452,8	437 946,0		17 812,5

5053041850/ 505301001	ЭЛ ТЬЮБ ООО						
	62	22,5					
	62.01 Отгружено покупателю	36,1				22,5	
	62.02 Авансы от покупателя		13,6			36,1	
	Итого:	22,5					13,6
5053049320/ 505301001	Электросталь-Цинк, ЗАО						
	58	4,0				22,5	
	58.01 Взнос в уставный капитал(приобретение доли)	4,0		2,0		6,0	
	60			2,0		6,0	
	60.01 Получено от поставщика			27 700,0	73 000,0		45 300,0
	62	1 527,7		27 700,0	73 000,0		45 300,0
	62.01 Отгружено покупателю	1 527,7		119,4		1 647,1	
	Итого:	1 531,7		119,4		1 647,1	
	Итого:	408 762,2		27 821,4	73 000,0		43 646,9
				1 132 831,5	1 198 473,3	343 120,4	

Пояснение № 1 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год

Расшифровка строки 2110 "Выручка"

Показатели	тыс.руб.	
	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
Выручка от готовой продукции	3 880 476	2 737 672
Выручка от услуг	150 573	76 803
Выручка за товары	23 472	8 617
ИТОГО:	4 054 521	2 823 092

Пояснение № 2 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год

Расшифровка строки 2120 "Себестоимость продаж"

Показатели	тыс.руб.	
	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
Себестоимость продажи готовой продукции	2 573 613	1 994 434
Себестоимость продажи услуг	95 291	11 739
Себестоимость продажи товаров	18 423	7 300
ИТОГО:	2 687 327	2 013 473

Пояснение № 3 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год

Расшифровка строки 2210 "Коммерческие расходы"

Показатели	тыс.руб.	
	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
Изготовление тары(упаковки) и расходы по отгрузке готовой продукции (внутренний рынок)	24 529	12 677
Транспортные расходы (внутренний рынок)	45 800	49 839
Комиссионные сборы (внутренний рынок)	0	234
Расходы на рекламу (внутренний рынок)	553	36
Расходы на выставки (внутренний рынок)	4 477	2 179
Прочие коммерческие расходы (внутренний рынок)	122	2 071
Изготовление тары(упаковки) и расходы по отгрузке готовой продукции (экспорт)	9 573	7 660
Транспортные расходы (экспорт)	24 724	21 859
Комиссионные сборы (экспорт)	4 236	7 822
Расходы на рекламу (экспорт)	31	228
Расходы на выставки (зарубежные)	9 824	676
Прочие коммерческие расходы (экспорт)	194	748
Итого	124 063	106 029

Пояснение № 4 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год
Расшифровка строки 2220 "Управленческие расходы"

Показатели	тыс.руб.	
	за 12мес.2023г.	за 12мес.2022г.
Зарплата аппарата управления	169 971	113 209
Начисления на зарплату аппарата управления	43 787	30 308
Расходы на командировки	8 199	3 349
Расходы на службу защиты и контроля	40 324	26 965
Расходы на пожарную безопасность	575	335
Расходы по гражданской обороне	1 112	3 675
Канцелярские расходы	1 869	2 370
Почтовые расходы	428	387
Расходы на содержание узла связи(услуги связи)	10 281	8 644
Расходы по оценке и регистрации имущества	951	636
Расходы на служебные разъезды	2	4
Расходы на содержание легкового автомобильного транспорта	30 431	23 949
Расходы на консультационные и информационные услуги	820	1 098
Представительские расходы	1 470	1 144
Расходы на чертежные работы, изготовление ксерокопий	14 005	10 555
Расходы на нотариальные, юридические услуги	11	3 107
Зарплата прочего общехозяйственного персонала	138 183	105 892
Начисления на зарплату прочего общехозяйственного персонала	44 770	34 387
Амортизация основных средств	7 807	9 081
Амортизация НМА	21 593	21 593
Текущий и капитальный ремонт зданий	24 980	38 583
Текущий и капитальный ремонт оборудования	0	8
Содержание зданий, помещений	20 619	19 649
Содержание лабораторий	13 397	11 540
Содержание заводских складов	15 013	11 909
Содержание внутризаводских дорог и дворов	6 843	70 102
Содержание оборудования	40	1 865
Подготовка кадров	9 840	5 401
Оргнабор рабочей силы	1 016	1 938
Испытания, опыты, исследования	10 720	8 261
Расходы на охрану труда	2 938	2 521
Расходы по предотвращению распространения коронав вирусной инфекции	49	506
Транспортные расходы по внутренним перевозкам	6 096	5 471
Платежи - патентные пошлины	165	166
Расходы по стандартизации, сертификации	420	618
Расходы на программные продукты	2 126	1 955
Расходы по страхованию	335	661
Расходы на содержание Представительства "ЭЗТМ" на Украине	0	1 936
Арендная плата	966	1 210
Приобретение путевок в детский оздоровительный лагерь	1 850	1 087
Земельный налог	20 348	20 885
Налог на имущество предприятия	11 274	10 653
Платежи за предельно-допустимые выбросы	307	247
Потери от простоев	7 774	5 039
Затраты по утилизации древесных отходов	2 806	2 400
Потери от брака	39 870	43 615
Резерв расходов на оплату отпусков	44 610	28 739
Расходы по питанию и проживанию вахтовиков	1 364	197
Дополнительные отпуска работникам, занятым на работах с вредными	54	49
Резерв расходов на гарантийное обслуживание	859	7 539
Прочие расходы	87	159
Итого	783 355	705 597

Пояснение № 5 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год		
Расшифровка строки 2310 "Доходы от участия в других организациях"		
Показатели	тыс.руб.	
	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
Дивиденды полученные	0	0
Пояснение № 6 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год		
Расшифровка строки 2320 "Проценты к получению"		
Показатели	тыс.руб.	
	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
Проценты, полученные за пользование чужими денежными средствами	393	0
Проценты, полученные от банков, начисленные на средства на счете	639	6 478
Проценты, начисленные по ссудам, выданным работникам	88	99
ИТОГО:	1 120	6 577
Пояснение № 7 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год		
Расшифровка строки 2330 "Проценты к уплате"		
Показатели	тыс.руб.	
	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
Проценты по кредитам банков	43 130	66 836
Проценты по полученным займам	62 580	38 451
Проценты, уплаченные за пользование чужими денежными средствами	557	844
Проценты по аренде	2 372	915
ИТОГО:	108 639	107 046

Пояснение № 8 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год		
Расшифровка строки 2340 "Прочие доходы"		
Показатели	тыс.руб.	
	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
91-1 Реализация основных средств	27 937	39 810
91-1 Аренда промплощадки	36 477	62 415
91-1 Аренда в ЖЭО(жилищно-эксплуатационный отдел)	3 519	5 501
91-1 Аренда в ЦТМ	22	959
91-1 Безвозмездно полученные средства, тмц	0	1 024
91-1 Возврат банковских комиссий	0	24
91-1 Возмещение ущерба (убытков)	0	15
91-1 Госпошлина-возмещение расходов	39	327
91-1 Материалы от списания основных средств	8 794	13 949
91-1 Доходы (расходы) по страховому возмещению	3 339	0
91-1 Прибыль прошлых лет (2021г.)	0	5 069
91-1 Прибыль прошлых лет (2022г.)	-327	0
91-1 Прибыль прошлых лет, выявленная по истечении 3-х лет в отчетном периоде	116	1 010

91-1	Приход лома от списания тмц		
91-1	Результаты инвентаризации (излишки)	354	93
91-1	Списание просроченной кредиторской задолженности	415	4 133
91-1	Штрафы, пени, неустойки, полученные по хоздоговорам	823	5 792
91-2	Возмещение расходов по уплаченным штрафам, пеням, неустойкам	0	312
91-2	Пересортица (излишки)	2	2
91-2	Списание резерва под снижение тмц	4	2
91-41	Реализация товаров (ОС, переведенные в товары)	43	1
91-6	Реализация услуг ОПиТ(отдел питания и торговли)	111 514	938 578
91-7	Реализация материалов	5 823	8 041
91-80	Услуги ЖЭО (квартплата)	161 972	140 964
91-88	Услуги ЦТМ (квартплата)	3 404	2 989
	Доходы, связанные с продажей валюты	411	312
	Курсовые разницы	0	105
		52 998	179 422
	ИТОГО:	417 679	1 410 849

**Пояснение № 9 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год
Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы"**

Показатели		тыс.руб.	
		За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
91-01	Убыток от списания основных средств	10 920	39 008
91-01	Реализация основных средств		
91-1	Убыток от списания НМА	4 979	11 245
91-1	Аренда промплощадки (амортизация и прочие расходы)	2	0
91-1	Аренда ЖЭО	5 103	8 401
91-1	Аренда ЦТМ	3 520	5 458
91-1	Банковские расходы	0	1 098
91-1	Безвозмездно переданные мобилизованным лицам денежные средства и иное имущество	13 423	13 427
91-1	Возмещение ущерба	0	163
91-1	Госпошлина, судебные расходы	0	29
91-1	Затраты на проведение собрания акционеров	606	791
91-1	Затраты по законсервированным объектам	523	487
91-1	Доходы(расходы) от страхового возмещения	1 667	0
91-1	Резерв сомнительных долгов	863	0
91-1	Расходы на содержание цеха аренды недвижимости (ЦАОН)	5 990	2 563
91-1	Расходы, связанные с получением кредита	11 503	13 944
91-1	Списание незавершенного производства,заготовок(аннулированные заказы)	4 031	2 594
91-1	Списание просроченной дебиторской задолженности	3 000	17 329
91-1	Услуги реестродержателя	12	0
91-1	Штрафы, пени, уплаченные по хоздоговорам	192	186
91-1	Убытки от ликвидации последствий инцидента, связанного с радиоактивным выбросом в ПУЦЛ	1 529	3 153
91-1:	Убытки прошлых лет (2019)	1 761	872
91-1:	Убытки прошлых лет (2020)	2 834	0
91-1:	Прибыль прошлых лет (2021) (в части расходов)	1 201	1 583
91-1:	Убытки прошлых лет (2021)	0	170
91-1:	Прибыль прошлых лет (2022) (в части расходов)	11 712	44 722
91-1:	Убытки прошлых лет (2022)	-300	0
91-2:	Безвозмездное погашение задолженности дочерних(зависимых) обществ	61 266	0
91-2:	Благотворительная помощь	6 718	3 924
91-2	Взносы в НПФ "Доверие"	3 719	865
91-2	Возмещение вреда,причиненного увечьем,возмещ.медицинских расходов	86	88
91-2	Выплаты ветеранам к празднику 9 мая	0	62
91-2	Подарки ветеранам к празднику 9 мая	275	305
91-2	Расходы на проведение праздника 9 мая	0	80
91-2	Расходы на проведение городского митинга "День Памяти и скорби"	28	29
91-2	Городской конкурс цветов	13	12
91-2	Единовременное пособие по уходу на пенсию и к юбилейным датам	35	40
		1 638	1 592

91-2 Командировочные расходы за счет ср-в ОАО "ЭЗТМ"	1	0
91-2 Компенсация за нарушение сроков выплаты заработной платы	0	2
91-2 Льгота, предоставленная при продаже квартир	116	1 010
91-2 Материальная помощь	586	514
91-2 Медицинские услуги, оказанные работникам (членам семьи)	767	0
91-2 Начисление резерва под снижение стоимости тмц	0	171
91-2 Начисление резерва под обесценение финансовых вложений	4	0
91-2 Пересортица (недостачи)	2	2
91-2 Подарки ветеранам в связи с юбилейными датами	104	148
91-2 Превышение ПДК	132	18
91-2 Прочие расходы	3 235	804
91-2 Расходы на проведение конкурсов и соревнований	221	125
91-2 Расходы на мероприятие "День города"	60	104
91-2 Расходы на проведение Дня машиностроителя	606	1 752
91-2 Расходы на проведение новогодних детских утренников	441	332
91-2 Расходы на проведение новогоднего вечера для сотрудников	328	303
91-2 Расходы на проведение Праздника первоклассника	36	67
91-2 Расходы на проведение вечера 8 марта	401	0
91-2 Расходы на проведение субботника	5	0
91-2 Расходы на содержание воздушного транспортного средства	20 326	13 623
91-2 Расходы на мероприятия по празднованию 80-летия ОАО ЭЗТМ	0	12 088
91-2 Расходы на ремонт общежития ул.Сталеваров, д.19	127	0
91-2 Расходы на содержание имущества ЖЭО(неэксплуатируемого)	722	763
91-2 Расходы на содержание неэксплуатируемых ОС	17 657	1 675
91-2 Расходы на содержание неэксплуатируемых ОС ул.Расковой, 10	1 347	1 255
91-2 Расходы на содержание неэксплуатируемых ОС ул.Сталеваров, д.19	210	0
91-2 Расходы по нежилому помещению ул.Пушкина, 20	736	358
91-2 Расходы по аренде стадиона "Авангард"	864	858
91-2 Расходы по профжому	16	7
91-2 Ритуальные расходы	4	661
91-2 Совет ветеранов	305	174
91-2 Совет мастеров	327	269
91-2 Союз молодежи	34	0
91-2 Содержание МСЧ(медсанчасть)	3 813	3 253
91-2 Расходы по Узлу связи(возмещение расходов)	1 928	0
91-2 Списание НДС на расходы	84	0
91-2 Списание недостачи	521	5 243
91-2 Списание товарно-материальных ценностей, пришедших в негодность	1 193	0
91-2 Сувениры, прием делегаций	2 524	1 579
91-2 Санаторно-курортные путевки для сотрудников	0	21
91-2 Списание незавершенного строительства	0	5 719
91-2 Убытки прошлых лет (2010)	414	0
91-2 Убытки прошлых лет (2013)	41	0
91-2 Убытки прошлых лет (2016)	2 140	459
91-2 Убытки прошлых лет (2017)	853	0
91-2 Убытки прошлых лет (2018)	21	0
91-2 Убытки прошлых лет (2021)	24	545
91-2 Убытки прошлых лет (2022)	332	0
91-2 Убыток от списания основных средств	0	534
91-2 Убыток от списания ППА	2 858	0
91-2 Членские и другие взносы в некоммерческие организации, ассоциации	2 604	290
91-2 Штрафы, пени, неустойки уплаченные	623	400
91-41 Реализация товаров (ОС, переведенные в товары)	2 812	143 488
91-6 Реализация ОПИТ(расходы)	10 335	10 972
91-7 Реализация материалов(расходы)	151 323	152 371
91-80 ЖЭО (квартплата)(расходы)	13 041	5 756
91-88 ЦТМ (квартплата) (расходы)	1 307	946
Расходы, связанные с продажей валюты	787	3 515
Курсовые разницы	27 111	94 832
Итого	435 258	641 226

Пояснение № 10.1 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год		
Расшифровка строки 2411 "Отложенный налог на прибыль"		
Показатели	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
Налог на прибыль в целях налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации (НК РФ)	-95 941	-145 035
ИТОГО:	-95 941	-145 035
Пояснение № 10.2 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год		
Расшифровка строки 2412 "Отложенный налог на прибыль"		
Показатели	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
тыс.руб.		
"Изменения отложенных налоговых обязательств"		
Отклонения по сумме амортизации в связи с различиями в сумме погашения стоимости ОС и объектов стоимостью до 100 000 по данным б/учета и н/учета	3 382	4 543
Отклонение по расходам на лизинговое оборудование, числящееся на учете у лизингополучателя, по данным б/учета и н/учета	2 890	1 974
Отклонение по амортизации НМА (кроме Товарных знаков) (в н/у списание до 100т.р.)	1	1
Отклонение по резерву сомнительных долгов	-17 138	-13 567
Отклонение по положительным курсовым разницам	-2 757	-9 451
Итого:	-13 622	-16 500
"Изменения отложенных налоговых активов"		
Отклонение суммы расходов по отгруженной продукции по данным б/уч и н/уч	0	0
Убытки от выбытия ОС (в н/учете)	-59	235
Отклонение по резерву на отопление	0	1
Отклонение по резерву на гарантийное обслуживание	200	358
Отклонение по резерву под обесценение финансовых вложений	0	0
Отклонение по резерву под снижение стоимости тмц	-9	34
Отклонение по отрицательным курсовым разницам	4 013	0
Отклонение по курсовым разницам по активам и расчетам Представительства	0	-2
Итого:	4 145	626
ВСЕГО:	-9 477	-15 874
Пояснение № 11 к Отчету о финансовых результатах за 2023 год		
Расшифровка строки 2460 "Прочее"		
Показатели	За 12 мес.2023г.	За 12 мес.2022г.
тыс.руб.		
Налог на прибыль (к уменьшению) по уточненным декларациям за 2019 год	497	0
Налог на прибыль (к уменьшению) по уточненным декларациям за 2020 год	497	388
Налог на прибыль (к уменьшению) по уточненным декларациям за 2021 год	1 696	7 492
Налог на прибыль (к уменьшению) по уточненным декларациям за 2022 год	11 783	0
Начислены текущие пени по налогам и сборам	-2 454	-5 800
ИТОГО:	12 019	2 080

РАСШИФРОВКА К ОТЧЕТУ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА 2023 ГОД

1. Движение капитала

Наименование показателя	код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала, в том числе:	3213			4 307		10495	14802
-зачтенные в сумме амортизации отложенные налоговые обязательства, начисленные при переоценке НМА				4 307			4307
-с применением ФСБУ 6/2020(продление СПИ, восстановление остаточной стоимости)						10495	10495
Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала, в том числе:	3223			(10)		(3 514)	(3 524)
-курсовые разницы, возникшие при пересчете активов и расчетов по Представительству за пределами РФ				(10)			(10)
-с изменением Учетной политики(исключены из состава ОС объекты стоимостью ниже установленного лимита-20 000руб.)						(3 514)	(3 514)
Изменение добавочного капитала, в том числе:	3230			(62 555)			
сумма дооценки по выбывшим ОС				(62 555)		62 555	
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала, в том числе:	3313			4 308			4308
-зачтенные в сумме амортизации отложенные налоговые обязательства, начисленные при переоценке НМА				4 307			4 307
-за счет округления				1			1
Изменение добавочного капитала, в том числе:	3330			(10 338)			
сумма дооценки по выбывшим ОС				(10 338)		10338	
						10338	

тыс.руб.

Пояснение к Отчету о движении денежных средств

Наименование показателя	2023	2022
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ТЕКУЩИХ ОПЕРАЦИЙ		
строка 4111		
Поступления от продажи товаров, работ и услуг		
62-10, 62 расчеты за готовую продукцию (внутренний рынок)	3 828 621	2 957 570
62-90, 62-9 расчеты за готовую продукцию на экспорт	517 412	546 451
62-70, 62-7 расчеты за материалы	382 437	7 084
62-30, 62-3 за оказанные услуги	18 993	18 880
62-41 за товары (квартиры по ул.Расковой, д.10)	55 030	1 085 654
62-80 квартплата по ЖЭО	2 805	2 735
62-88 квартплата по ЦТМ	5	2
62-6 получено за услуги ОПиТ	3 897	3 595
минус НДС по поступившим средствам от покупателей	-713 464	-608 465
минус целевые в составе квартплаты, перечисляемые в ресурсоснабжающ.организации	-2 492	-1 967
минус перевыставляемый ж.д.тариф	-3 803	-4 169
Итого:	4 089 441	4 007 370
строка 4112		
Арендные платежи		
62-76, 62-77 расчеты по аренде	41 669	52 397
минус НДС по поступившим средствам за аренду	-6 945	-8 733
Итого:	34 724	43 664
строка 4113		
Перепродажа финансовых вложений		
58-1 перепродажа доли в уставном капитале	0	0
Итого:	0	0
строка 4119		
Прочие поступления по текущей деятельности		
91-1 страховое возмещение	488	0
71 возврат подотчетных сумм	15	5
73 возврат ссуды	0	1 500
91-1 проценты полученные(прочие)	1 032	6 478
прочие поступления	1	21
НДС(свернутый показатель)(НДС в составе поступлений всех видов денежных потоков-НДС в составе платежей всех видов денежных потоков-НДС, уплаченный в бюджет)	52 833	22 981
Итого:	54 369	30 985
строка 4121		
Платежи поставщикам (подрядчикам)за сырье,материалы, работы, услуги		
60 расходы на оплату поставщикам	3 170 815	2 807 033
минус НДС по перечислениям поставщикам	-326 756	-319 882
минус целевые в составе квартплаты, перечисляемые в ресурсоснабжающ.организации	-2 492	-1 967
минус оплата по перевыставляемому ж.д.тарифу	-3 803	-4 169
Итого:	2 837 764	2 481 015
строка 4122		
В связи с оплатой труда		
70-1, 76-4 Расход-расчеты по з/плате	773 923	550 973
плюс перечисления по завлениям работников и по исполнительным листам	7 717	6 193
плюс перечисленный НДФЛ	117 541	82 492
плюс перечисленные страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	319 685	115 462
Итого:	1 218 866	755 120

строка 4123		
Платежи процентов по долговым обязательствам		
91-1 уплата процентов за пользование чужими денежными средствами	2 160	829
66-2 уплата процентов по займам полученным	62 651	38 519
66-3, 66-4 уплата проц.по кредитам	41 134	72 268
66-6 уплата процентов по займам, полученным под векселя	2 372	915
минус % по инвестиционному кредиту		
Итого:	108 317	112 531
строка 4124		
Налог на прибыль		
68 Налог на прибыль		
Итого:	96 646	145 431
строка 4129		
Прочие расходы по текущей деятельности		
91-2 благотворительность		
71 расчеты с подотчетными лицами	3 500	740
68 расчеты по налогам	18 597	14 395
91-1 за банковское обслуживание	34 261	49 028
91-1 госпошлина	13 531	13 592
91-1,91-2 штрафы, пени уплаченные	145	226
91 прочие платежи	2 232	3 275
Итого:	11 368	20 767
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ОПЕРАЦИЙ		
строка 4211		
Поступления от продажи внеоборотных активов		
62-01 Доходы от покупателей за проданные ОС		
минус НДС по выручке от ОС	89 624	43 741
Итого:	-3 698	-4 747
строка 4212		
Поступления от продажи долей участия в других организациях		
58-1 Доходы от продажи долей участия		
Итого:	0	0
строка 4213		
Поступления от возврата предоставленных займов и Выручка от продажи ценных бумаг		
58-2 доходы от погашения долгосроч.вложений(возврат займов)		
Итого:	0	0
строка 4214		
Полученные дивиденды и проценты по финансовым вложениям		
получ.проценты по выданным займам		
Итого:	0	167
строка 4221		
Приобретение, создание, модернизация, реконструкция и подготовка к использованию внеоборотных активов		
оплата поставщикам и подрядчикам за внеоборотные активы (ОС и кап.вложения)	123 957	168 708
минус НДС по перечислениям поставщикам за ОС и кап.вложения	-15 938	-14 814
Итого:	108 019	153 894

строка 4222		
Приобретение акций (долей участия) других организаций		
58-1 Приобретение долей участия других организаций		
Итого:	0	22 535
строка 4223		
Приобретение долговых ценных бумаг, предоставление займов		
58-2 Выданы долгосрочные займы		
Итого:	0	0
строка 4224		
Проценты по долговым обязательствам, включаемым в инвестиционный актив		
Проценты по инвестиционному кредиту		
Итого:	0	0
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ФИНАНСОВЫХ ОПЕРАЦИЙ		
строка 4311		
Поступления по полученным займам и кредитам		
66-1 получение краткосрочных займов		
67-1 получение долгосрочных займов	0	30 000
66 получение краткосрочных кредитов	70 000	470 000
67 получение долгосрочных кредитов	80 000	100 000
Итого:	270 877	212 123
	420 877	812 123
строка 4322		
Дивиденды выплаченные		
75-2 выплата дивидендов		
Итого:	0	0
строка 4323		
Погашение(выкуп) векселей, возврат кредитов и займов (без учета процентов)		
67 уплата долгосрочных кредитов		
66 уплата краткосрочных кредитов	0	97 950
67 уплата долгосрочных займов	207 000	927 336
66 уплата краткосрочных займов	25 333	55 625
Итого:	22 167	30 000
	254 500	1 110 911
строка 4329		
Прочие платежи по финансовым операциям		
60-76 расходы на погашения обязательств по лизингу		
минус НДС в перечислениях по финансовым операциям	14 334	10 571
минус проценты по аренде(лизингу) (учтены в расходах по текущим операциям)	-2 389	-1 762
Итого:	-2 372	-915
	9 573	7 894

Руководитель

Главный бухгалтер



(Handwritten signatures)

Зарудный В.С.

Богданова Л.Л.