

ООО «Техномаш», ИНН:6621016702

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение Общества и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

1. Сведения о предприятии

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Техномаш».

Юридический адрес (он же фактический): 624191, Свердловская область, г. Невьянск, ул. Демьяна Бедного, д. 47.

Дата государственной регистрации: 23 ноября 2009 года, основной государственный регистрационный номер 1096621001036.

Уставный капитал организации на 31.12.2021 года – 62 331 518 руб.

Единственным участником Общества на 31.12.2021 года является Nilong Technology Limited.

Общество в 2021 году производило готовую продукцию по основным видам деятельности, представленным ниже в процентном отношении по сумме товарного выпуска:

- нанесение покрытий на давальческие трубы различного сортамента – 92,12%;
- нанесение хардбендинга – 5,93%;
- упаковка и маркировка - ия – 0,31.

Кроме того, ООО «Техномаш» в отчетном периоде осуществляло оптовую торговлю и сопутствующие основным видам деятельности услуги, такие как: предоставление в аренду активов, услуги ответственного хранения, агентские услуги, погрузочно-разгрузочные работы, упаковку и маркировку давальческих материалов, а также привлекало субподрядчиков по договорам нанесения покрытий на давальческие трубы различного сортамента.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год

В отчетном периоде на производственных площадях ООО «Техномаш» были проведены работы по нанесению защитного покрытие в количестве 787 545 метров погонных труб различных видов и типоразмеров.

В 2021 году 1 489 932 погонных метра труб разного сортамента были покрыты на субдавальческой основе для ООО «Техномаш» компаниями ООО «Хайлон Петролиум Пайплайн Сервис (Сургут)», ООО «Хайлон Петролеум Пайп Сервис (Оренбург)». Заключение договоров субподряда на нанесение покрытия на трубы различного сортамента с указанными организациями позволяет ООО «Техномаш» не только своевременно выполнять заказы покупателей, но и расширять рынок сбыта.

В отчетном периоде осуществлена работа по нанесению хардбендинга на бурильные трубы и замки бурильных труб в количестве 50 255 поясков. В 2020 году количество поясков хардбендинга составляло 158 256.

Количественная разница объясняется тем, что в рамках реструктуризации бизнеса в корпорации Хайлон данный вид деятельности Общество осуществляло в 2020 году с января по июль, а в 2021 году – с ноября по декабрь.

Размер чистой прибыли за 2021 год составил 224 691 тыс.руб., что соответствует уровню чистой прибыли 2020 года в сумме 236 959 тыс.руб.

Среднесписочная численность сотрудников организации за 2021 год составила 112 человек, что на 197 человек меньше аналогичного показателя прошлого года – 309 человек;

Снижение среднесписочной численности работников предприятия обусловлено реструктуризацией бизнеса внутри корпорации Хайлон. Часть сотрудников после увольнения из ООО «Техномаш» были приняты в ООО «Технология Бурения».

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Под основным управленческим персоналом Организации понимается - генеральный директор Лу Фэй.

Выплаты генеральному директору за отчетный период, включая страховые взносы, составили 8 041 тыс. руб., за 2020 год - 6 492 тыс. руб.

Конечный бенефициар ООО «Техномаш» - Чжан Цзюнь (Zhang Jun).

Ревизор в Обществе отсутствует.

2. Основа предоставления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации за 2021 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными:

-Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;

-ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43 н;

-Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов от 31.10.2000 № 94н;

-ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным Приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н и другими действующими нормативно-правовыми актами.

3. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что Организация будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

4. Условные факты хозяйственной деятельности

На момент составления отчетности у Организации отсутствуют условные обязательства и условные активы.

5. События после отчетной даты

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение

экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Иные события после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, отсутствуют.

6. Риски хозяйственной деятельности

В настоящее время действует большое количество экономических санкций, выставленных иностранными государствами в адрес Российской Федерации, что оказывает влияние на мировую экономику, в том числе на деловую активность в РФ.

Ожидается что данная ситуация, а также принятые для устранения меры могут значительно повлиять на деятельность компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данную ситуацию в качестве некорректирующего события после отчетной даты, количественный эффект которой на текущие момент оценить с достаточной степенью уверенности не представляется возможным.

По оценке руководства, Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно. Руководство продолжает следить за текущей ситуацией. Иных событий после отчетной даты нет.

Прочих потенциальных существенных рисков хозяйственной деятельности, которым подвержена организация, по состоянию на 31.12.2021 не выявлено.

7. Основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на бухгалтерскую службу, возглавляемую главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет Общества осуществляется бухгалтерией с применением программы 1с.

Наименование объекта учета	Метод отражения операции в учете
Начисление амортизации по основным средствам	линейным способом
Ежегодная переоценка основных средств	не производится

Срок полезного использования ОС	Наименование группы основных	Срок полезного использования,
	Машины и оборудование	1-20
	Транспорт	5-7
	Производственный и	2-3
	Другие виды основных средств	10-более 30
Ремонт основных средств	расходы текущего периода на ремонт и обслуживание оборудования, а также стоимость любых ремонтов и использованных товарно-материальных запасов на содержание оборудования включается в себестоимость того отчетного периода, в котором произведены ремонтные работы	
Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте ПБУ 6/01	не более 100 000 рублей за единицу отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов	
НМА	<p>При принятии к бухгалтерскому учету нематериальных активов срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого, в течение которого, организация может получать экономические выгоды.</p> <p>Переоценка нематериальных активов не производится.</p> <p>Амортизационные отчисления по нематериальным активам определяются линейным способом и отражаются в учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете бухгалтерского учета 05.</p>	
Стоимость НЗП и ГП	Первоначальная стоимость НЗП и ГП, определяется по фактическим затратам.	
Обесценение Запасов	Организация оценивает обесценения запасов.	
Списание материалов	ФИФО	
Списание товаров	ФИФО	
Доходы от обычных видов деятельности	<p>Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 N2 32н. Учет выручки по договорам строительного подряда ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утвержденному приказом МФ РФ от 24.10.2008 N2 116 н .</p> <p>Поступления от продажи товаров, работ и услуг признаются выручкой по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.</p>	
Оценочные обязательства	<p>1) по оплате отпусков</p> <p>2) по выплате годовой премии</p>	
Сомнительные долги	Организация проводит проверку задолженностей и формирование резервом по сомнительным долгам в конце отчетного периода по результатам инвентаризации.	

Доходы от обычных видов деятельности	Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 N2 32н.
Организация Учета затрат	Общепроизводственные расходы распределяются пропорционально трудозатратам Общехозяйственные расходы списываются в себестоимость продаж по методу -директ-костинг
Учет налога на прибыль	Общество применяет балансовый метод учета по ПБУ 18/02 с отражением постоянных и временных разниц
Учет отложенных налоговых активов и обязательств	Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчетности отражаются развернуто
Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	При наличии объектов учета производить признание оценочного обязательства и отражение информации об условных обязательствах и активах.
Существенность	При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.
Финансовые вложения	Финансовые вложения отражаются по фактическим затратам на приобретение. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости. Финансовые вложения отражаются в составе долгосрочных или краткосрочных активов в зависимости от целей их приобретения и срока обращения. При выбытии стоимость финансовых вложений (кроме финансовых вложений, по которым в обязательном порядке используется метод по первоначальной стоимости каждой единицы учета в соответствии с ПБУ 19/02) определяется методом ФИФО.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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 представляются свернуто:

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;

- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

Случаев отступления от правил в соответствии с пунктом 6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» в 2021 не допущено.

8. Переход на новые стандарты

Переход на ФСБУ 5/2019 осуществлен перспективно.

Начиная с 01.01.2022 года вступают в силу следующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета, затрагивающие имеющиеся в Обществе факты хозяйственной жизни:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н

- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот».

В связи с этим, в учетную политику Общества с 01.01.2022 года внесены изменения в части принципов и подходов к учету основных средств и аренды (а также запасов, в части пересекающейся с решениями по основным средствам).

Принципы и подходы к учету указанных выше объектов приведены в соответствие с действующими (вводимыми в действие) нормативные документы по бухгалтерскому учету. Порядок отражения изменений учетной политики в связи с применением с 2022 года ФСБУ 6/2020.

ФСБУ 6/2020 допускает два способа отражения в учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта:

- ретроспективный (п. 48 ФСБУ 6/2020);
- альтернативный (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Альтернативный способ по пункту 49 ФСБУ 6/2020 устанавливает возможность единовременной корректировки на конец года, предшествующего году применения, то есть в отчетности за первый год применения, корректируются сопоставимые данные на конец года, предшествующего первому году применения.

Согласно указанному пункту в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, допускается не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Обществом применяется альтернативный способ отражения в учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 (без пересчета сравнительных показателей за предшествующие периоды).

Принципы и подходы к учету аренды

- ФСБУ 25/2018 предусматривает два метода перехода на новый стандарт:

- ретроспективный (т.е. как если бы этот стандарт применялся с момента возникновения затрагиваемых им фактов хозяйственной жизни);
- альтернативный (п. 49 или п. 50 ФСБУ 25/2018).

Ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики заключается в корректировке входящего остатка не только по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый) убыток», но и (или) остатка по другим статьям бухгалтерского баланса на

самую раннюю представленную в бухгалтерской (финансовой) отчетности дату, а также значений связанных статей бухгалтерской отчетности, раскрываемых за каждый представленный в бухгалтерской отчетности период (п. 15 ПБУ 1/2008).

При этом согласно п. 7 Рекомендации БМЦ № Р-97/2018-КлР «Первое применение ФСБУ 25» у арендатора есть возможность признать единовременно на дату начала применения ФСБУ 25/2018 право пользования активом и обязательство по аренде установив равенство: ППА принимается равным его справедливой стоимости, а обязательство по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях на дату начала применения ФСБУ 25/2018.

Обществом устанавливается альтернативный метод перехода на новый стандарт ФСБУ 25/2018 с признанием ППА и обязательств по аренде в межотчетный период 2022 года.

Переход на новый стандарт ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот» не влечет за собой существенных изменений в бухгалтерском учете и отчетности. В целях перехода будут актуализированы организационно-распорядительные документы Общества в части, регламентирующей документооборот. Обязательное применение норм, установленных стандартом, отражено в учетной политике Общества с 01.01.2022 года.

При составлении отчётности за 2021 г. не возможно достоверно оценить влияние новых нормативных актов (ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды») на текущие данные бухгалтерской отчетности.

9. Прекращаемая деятельность

В 2021 г. Обществом было осуществлено прекращение деятельности по обработке тела бурильной трубы путем продажи отдельных активов. В 2021 г. была произведена продажа нематериальных активов и основных средств, относящихся к данной деятельности, ООО «Технология бурения. Остаточная стоимость выбывших активов составила:

- Нематериальные активы (полезные модели) **4.668,00** тыс. руб.,
- Основные средства **439.331,00** тыс. руб.,
- Сырье и материалы – **268.215,00** тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 отражаемая в бухгалтерском балансе дебиторская задолженность ООО «Технология бурения» за данное имущество составляет **886.781,00** тыс. руб.

10. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Расшифровка показателей финансовой отчетности осуществляется в формах, рекомендованных Приказом Минфина России от 02.07.10 года № 66н.

НМА

Переоценка нематериальных активов не производилась. Признаков обесценения не выявлено.

Денежные средства. По строке 1250 бухгалтерского баланса отражен остаток денежных средств в сумме 21 771 тыс. руб., в том числе:

- на расчетных счетах в ПАО СБЕРБАНК – 832 тыс. руб., 60 тыс.руб. (801 USD), 223 тыс.руб. (1 316 403,4 KZT);
 - на транзитном счете ПАО СБЕРБАНК – 12 тыс.руб. (69 596, 80 KZT);
 - на расчетных счетах АО БЭНК ОФ ЧАЙНА – 8 562 тыс.руб., 6 980 тыс.руб. (93 958, 04 USD);
 - на расчетных счетах ООО ЧАЙНА КОНСТРАКШН БАНК – 1 507 тыс.руб., 535 тыс.руб. (7 200 USD);
 - на расчетном счете АО ВБРР – 3 060 тыс.руб.;
- тыс. руб.

Вид денежных средств/эквивалентов	Сумма на 31.12.2021г.	Средства на 31.12.2020г.	Средства на 31.12.2019г.
Средства в кассе			3,00
Средства на валютных счетах	7 809,00	9 150,00	1 745,00
Средства, размещенные на депозитах		359,00	13 711
Средства на расчетных счетах	13 962,00	1 062,00	113,00

Данные суммы совпадают с остатками в ОДДС за 2021 г.

Прочие внеоборотные и оборотные активы: В составе прочих внеоборотных активов учтена сумма в размере 561 тыс. руб. – неисключительное право использования программных продуктов в рамках лицензионных договоров сроком использования более двенадцати месяцев, учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов».

В составе прочих оборотных активов:

- 367 тыс.руб. – неисключительное право использования программных продуктов в рамках лицензионных договоров сроком использования более двенадцати месяцев, учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов».

- 83 тыс.руб. – сальдо по расходам на страхование на счете 76.01 «Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию».

- 310 тыс.руб. – дебетовое сальдо по счету 44.02 «Коммерческие расходы», в том числе сумма транспортных расходов на доставку готовой продукции до покупателя с отложенным переходом права собственности по договору на опытно-промышленные испытания и отсроченным моментом принятия решения о возможности реализации при положительном результате испытаний.

Запасы:

Признаков обесценения запасов не выявлено.

ОДДС, Кредитные средства

Организация не имеет по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства в смысле ПБУ 23/2011.

Выручка

Выручка, полученная в результате выполнения договоров не денежными средствами, за 2021 год 185.365 тыс. рублей.

11. Налог на прибыль

При расчете текущего налога на прибыль организаций за 2021 год, согласно ПБУ 18/2, учтены следующие показатели:

- текущий налог на прибыль – 51 570 тыс. руб.;
- условный расход по налогу на прибыль – 56 417 тыс. руб.;
- постоянное налоговое обязательство – 950 тыс. руб.;
- изменение отложенного налогового актива – -) 3 605 тыс. руб.;
- изменение отложенного налогового обязательства – +) 2 217 тыс. руб.

Временные разницы образованы по причине разного способа учета расходов в бухгалтерском и налоговом учете: с формированием в бухгалтерском учете оценочного обязательства по оплате отпусков, разницей в учете основных средств.

Образование постоянных разниц связано с невключением части расходов в налоговый учете.

12. Дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года:

Дебиторская задолженность составляет 4 646 759 тыс.руб., в том числе основные дебиторы:

- ООО «ТД Хайлон-Рус» - 714 307 тыс. руб. за бурильные трубы (62.01);
- ООО «Технология Бурения» - 3 353 522 тыс.руб. за материалы и работы по нанесению защитного покрытия на трубы (62.01);
- ООО «Хайлон Петролеум Пайплайн Сервис (Сургут)» - 192 576 тыс.руб. за материалы (62.01);
- ООО «Хайлон Петролеум Пайп Сервис (Оренбург)» - 55 345 тыс.руб. за материалы (62.01);
- ООО «Хайлон Петролеум Пайп Сервис (Оренбург)» - 37 500 тыс.руб. беспроцентный займ (76.09);
- АО ВНК «Томскнефть» - 45 314 тыс.руб. за работы по покрытию внутренней поверхности труб (62.01);
- ООО «Газпромнефть-Восток» - 32 787 тыс.руб. – за работы по покрытию внутренней поверхности труб (62.01);
- ООО «Темерсо-Инжиниринг» - 24 342 тыс.руб. – за работы по покрытию внутренней поверхности труб (62.01);
- ООО «Лукойл-Аик» - 20 022 тыс.руб. – за работы по покрытию внутренней поверхности труб (62.01).

Кредиторская задолженность составляет 2 705 624 тыс.руб., в том числе основные кредиторы:

- ООО «Технология Бурения» - 212 625 тыс.руб. - за бурильные трубы (60.01);
- Hilong Petropipe – 57 098 тыс.руб. за сырье (60.21);
- ООО «Торговый Дом Хайлон-Рус» - 57 975 тыс.руб. за сырье (60.01);
- Shanghai Hilong Drill Pipe LLC – 1 882 608 тыс.руб. за сырье (60.21);
- ORIENT INTERNATIONAL HOLDING SHANGHAI FOREIGN TRADE CO. LTD - 139 328 тыс.руб. за сырье (60.21);
- ООО «Хайлон Петролеум Пайплайн Сервис (Сургут)» - 130 690 тыс.руб. – за товарно-материальные ценности (60.01).

13. Чистые активы

Сумма чистых активов ООО «Техномаш» за отчетный период увеличилась до 1 830 240 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2021 года. Рост составил 14 % по отношению к сумме

чистых активов на 31.12.2020 г., которая составляла 1 605 566 тыс.руб. Причиной увеличения является чистая прибыль, полученная по итогам 2021 года.

14. Связанные стороны

В 2021 году в учете ООО «Техномаш» отражены следующие факты хозяйственной жизни со связанными сторонами:

14.1. ООО «ТД Хайлон-Рус»:

- поставка бурильных труб собственного производства разного сортамента – 1 405 930 тыс.руб. с учетом НДС;
- предоставление услуг ответственного хранения - 211 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение агентских услуг – 36 888 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение товарно-материальных ценностей – 23 761 тыс.руб. с учетом НДС;
- предоставление неисключительных прав использования интеллектуальной собственности – 5 464 тыс.руб.;

14.2. ООО «Хайлон Петролиум Пайплайн Сервис (Сургут)»:

- предоставление услуг агента - 340 тыс.руб. с учетом НДС;
- предоставление услуг наставничества - 96 тыс.руб. с учетом НДС;
- поставка товарно-материальных ценностей - 119 702 тыс.руб. с учетом НДС;
- предоставление имущества в аренду – 115 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение работ по упрочнению резьбовых соединений бурильных труб – 27 000 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение товарно-материальных ценностей – 11 319 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение работ по нанесению защитного покрытия на трубы – 498 356 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение юридических услуг – 20 тыс.руб. с учетом НДС.

14.3. ООО «Хайлон Петролиум Пайп Сервис (Оренбург)»:

- предоставление услуг агента - 795 тыс.руб. с учетом НДС;
- предоставление имущества в аренду – 795 тыс.руб. с учетом НДС;
- поставка товарно-материальных ценностей – 54 518 тыс.руб. с учетом НДС;
- оказание услуг по хранению – 9 тыс.руб. с учетом НДС;
- аренда имущества – 334 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение работ по нанесению покрытия на трубы – 162 181 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение товарно-материальных ценностей – 2 741 тыс.руб. с учетом НДС;
- предоставление заемных денежных средств – 37 500 тыс.руб.

14.4. ООО «Технология Бурения»:

- предоставление услуг агента – 23 тыс.руб. с учетом НДС;
- предоставление имущества в аренду – 164 526 тыс.руб. с учетом НДС;
- выполнение погрузочно-разгрузочных работ – 2 637 тыс.руб. с учетом НДС;
- выполнение работ по нанесению покрытия на трубы – 710 032 тыс.руб. с учетом НДС;
- выполнение работ по нанесению хардбендинга на бурильные трубы и замки – 49 438 тыс.руб. с учетом НДС;
- поставка сырья – 1 400 454 тыс.руб. с учетом НДС;
- поставка товарно-материальных ценностей – 650 708 тыс.руб. с учетом НДС;
- выполнение работ по упаковке и маркировке – 3 863 тыс.руб. с учетом НДС;

- продажа основных средств – 323 347 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение услуг агента – 1 319 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение работ по металлообработке – 19 496 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение юридических услуг – 33 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение бурильных труб – 2 832 690 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение товарно-материальных ценностей – 101 010 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение токарных изделий – 666 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение строительно-монтажных работ – 615 тыс.руб. с учетом НДС;
- приобретение услуг по ремонту оборудования – 19 568 тыс.руб. с учетом НДС.

14.5. Hilong group of companies Co Ltd:

- приобретение неисключительных прав пользования торгового знака Hilong - 18 тыс.руб. с учетом НДС, исчисляемого налоговым агентом.

14.6. Hilong Drill pipe Co (WuXi) Ltd:

- приобретение основных материалов – замков для бурильных труб – 7 414 тыс.руб.

14.7. Shanghai Hilong Drill Pipe Co, Ltd:

- приобретение товарно-материальных ценностей, в том числе основных материалов – 1 096 782 тыс.руб.

14.8. Hilong oil service & engineering:

- приобретение оборудования – 1 605 тыс.руб.

15. По состоянию на 31.12.2021 года в складе ООО «Техномаш» на основании Договора хранения № 0107/2015 от 01.07.2015 года находятся на ответственном хранении следующие товарно-материальные ценности, принадлежащие на праве собственности ООО «ТД Хайлон Рус» в следующем составе:

Наименование материала	Количество в штуках
Труба бурильная с наружным покрытием	129
Труба немагнитная УБТС – Н 172*57 № 160040 ZT	1
Адгезив для П/Э наружного антикоррозийного двух и трехслойного покрытия SN-102, мешок (25кг)	8
Композиция адгезионная Метален АПЭ- 1, мешок	16
Композиция полиэтиленовая антикоррозийная Метален ПЭ- 1, мешок	52
Полиэтилен высокой плотности для покрытия трубопроводов SN-101 мешок (25кг)	40
Порошковый эпоксидный праймер SN-105, коробка (30кг)	5

17. Строка баланса 1230 включает в себя сумму созданного резерва по сомнительным долгам в размере 2 410 тыс. руб. В состав сомнительных для взыскания долгов признаны суммы выплаченных авансов поставщикам и подрядчикам:

- ООО «Завод Авеко тьюб» – 2 356 тыс. руб.;
- ООО «Клуб путешествий крылья» - 384 тыс.руб.;
- ТОО «МунайЖулдызСервис» - 953 тыс.руб.;
- ООО ПМК «Вентмастер» – 250 тыс. руб.;
- ООО «Технология покрытия» - 4 тыс. руб.;
- ООО «Фортуна» – 44 тыс. руб.
- ООО «Электростиль Екатеринбург» – 209 тыс. руб.

18. Государственная помощь

Государственной помощи в период с 2019 по конец 2021 г у Организации не было.

19. Чрезвычайные факторы

Чрезвычайных факторов в период с 2019 по конец 2021 г у Организации не было.

20. Структура прочих доходов и расходов

№	Статья прочих доходов	Сумма, тыс.руб.	
		2020 год	2021 год
1	Выручка от продаж прочего имущества (без учета НДС)	11 393	1 413
2	Выручка от реализации основных средств (без учета НДС)	4 553	269 648
3	Доход от продажи нематериальных активов (без учета НДС)	х	4 716
4	Оприходование отходов товарно - материальных ценностей и лома металлов для последующей реализации	4 901	1 664
5	Курсовые разницы	812 836	270 424
6	Доходы от конвертации валюты	3 858	4 039
7	Доходы от возмещения убытков, потерь по расчетам с третьими лицами	11	10
8	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	2 412	173 020
9	Кредиторская задолженность списанная по истечении срока исковой давности	46 963	1 431
10	Доход от погашения векселя	5 405	3 477
11	Доходы прошлых лет	14 920	116
12	Безвозмездное получение товаров (работ, услуг)	111 323	18
13	Возврат госпошлины	х	14
14	Восстановление резерва по сомнительным долгам	х	13
15	Излишки материальных ценностей, оприходованные по результатам инвентаризации	688	51
16	Компенсация расходов на военные сборы	х	72
17	Санкции по хозяйственным договорам к получению	455	489
	ИТОГО ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	1 019 718	730 615
№	Статья прочих расходов	Сумма, тыс.руб.	
		2020 год	2021 год
1	Банковские услуги, комиссия	3 845	1 700
2	Безвозмездная передача товаров, работ, услуг	2 994	523
3	Буфетное обслуживание	29	46
4	Государственная пошлина	44	21
5	Дебиторская задолженность, списанная по истечению срока исковой давности	1 051	245
6	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	4 116	179 554
7	Расходы от конвертации валюты	20 591	2 987
8	Командировочные расходы, не подтвержденные документально	174	43
9	Курсовые разницы	1 507 902	323 317
10	Материальная помощь	225	х
11	Налоги, сборы	507	2
12	НДС, списанный в расходы	15 954	1 445
13	Оценочный резерв по сомнительным долгам	1 119	3 906
14	Расходы при погашении векселя	5 405	3 477
15	Потери, порча	120	509
16	Представительские расходы, не принимаемые в НУ	72	78

17	Расходы прошлых лет	50 611	22 583
18	Расходы на ГСМ, не подтвержденные путевыми листами	1	х
19	Расходы на иностранных работников	224	273
20	Расходы на корпоративную культуру	416	187
21	Санкции к уплате по хозяйственным договорам	12 567	4 886
22	Штрафы, пени (иные санкции контролирующих органов)	7 418	-443
23	Расходы от реализации прочего имущества	9 029	1 814
24	Расходы от реализации основных средств	4 608	266 522
25	Расходы от реализации нематериальных активов	х	4 675
26	Излишки, недостачи ТМЦ, выявленные в результате инвентаризации	2 101	-3 172
	ИТОГО ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	1 651 123	815 178

Генеральный директор ООО «Техномаш»

Лу Фэй

