

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	453	30	-	-	-	50	-	-	453
	5110	за 2022г.	-	-	453	-	-	30	-	-	453
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		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 2023г.	1 892	1 724	-	-	-	74	1 892	1 892
	5150	за 2022г.	1 892	1 724	-	-	-	94	1 892	1 818
в том числе:										
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	45	-	-	-	45
	5170	за 2022г.	3	495	-	453	45
в том числе:							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Сигалов Александр
Эдуардович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Переоценка									
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	346 521	162 106	14 642	(9 116)	(7 970)	37 108	-	-	(12 895)	352 047	178 349	
	5210	за 2022г.	272 646	143 812	82 790	(8 915)	(8 277)	34 365	-	-	(7 794)	346 521	162 106	
в том числе:														
	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего														
в том числе:														
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			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	5240	за 2023г.	-	12 582	-	12 582	-
	5250	за 2022г.	40 311	37 424	-	77 735	-
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Код		Код	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-		-
в том числе:					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-		-
в том числе:					
	5271		-		-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5280	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5282	25 515	10 218	3 455
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5283	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5284	-	-	-
Иное использование основных средств	5285	-	-	-
(заполн и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Сигалов Александр
Эдуардович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Сигалов Александр

Эдуардович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	удытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	237 065	(376)	236 689	1 661 263	(1 486 886)	(20 390)	-	X	411 442	(20 766)	390 676
в том числе:	5420	за 2022г.	226 240	(795)	225 445	1 77 080	(1 759 255)	419	-	X	237 065	(376)	236 689
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	74 086	-	74 086	279 582	(219 036)	-	-	-	134 632	-	134 632
	5421	за 2022г.	48 681	-	48 681	174 582	(149 177)	-	-	-	74 086	-	74 086
Готовая продукция	5402	за 2023г.	55 299	(376)	54 923	518 553	(515 377)	-	-	-	58 475	(376)	58 099
	5422	за 2022г.	26 011	(795)	25 216	563 200	(533 912)	419	-	-	55 299	(376)	54 923
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	64 733	-	64 733	209 809	(160 163)	-	-	-	114 379	-	114 379
	5423	за 2022г.	70 193	-	70 193	320 551	(326 011)	-	-	-	64 733	-	64 733
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	42 947	-	42 947	653 319	(592 310)	(20 390)	-	-	103 956	(20 390)	83 566
	5425	за 2022г.	81 365	-	81 355	711 747	(750 155)	-	-	-	42 947	-	42 947
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Сигалов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

48

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				
					поступление			выбыло							
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит-орской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	176 718	(6 728)	1 702 763	-	(1 722 325)	(6 264)	-	-	-	-	-	157 156	(464)
	5530	за 2022г.	159 762	(8 887)	1 758 292	-	(1 741 336)	(2 159)	-	-	-	-	-	176 718	(6 728)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	30 898	(4 064)	896 804	-	(906 263)	(3 839)	-	-	-	-	-	21 439	(225)
	5531	за 2022г.	31 127	(6 223)	1 014 174	-	(1 014 403)	(2 159)	-	-	-	-	-	30 898	(4 064)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	124 870	(2 664)	631 441	-	(642 786)	(2 425)	-	-	-	-	-	113 525	(239)
	5532	за 2022г.	119 676	(2 664)	566 782	-	(551 588)	-	-	-	-	-	-	124 870	(2 664)
Прочая	5513	за 2023г.	20 950	-	174 518	-	(173 276)	-	-	-	-	-	-	22 192	-
	5533	за 2022г.	8 959	-	187 336	-	(175 345)	-	-	-	-	-	-	20 950	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	176 718	(6 728)	1 702 763	-	(1 722 325)	(6 264)	-	X	-	-	-	157 156	(464)
	5520	за 2022г.	159 762	(8 887)	1 758 292	-	(1 741 336)	(2 159)	-	X	-	-	-	176 718	(6 728)

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	464	-	6 728	-	8 897	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	225	-	4 064	-	6 223	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	239	-	2 664	-	2 664	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	16 287	8 675	974	(4 801)	-	-	-	21 135	
в том числе:	5571	за 2022г.	552	17 590	-	(1 855)	-	-	-	16 287	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	7 573	4 249	974	(949)	-	-	-	11 847	
	5573	за 2022г.	-	7 573	-	-	-	-	-	7 573	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
ОНО	5555	за 2023г.	8 714	4 426	-	(3 852)	-	X	X	9 288	
	5575	за 2022г.	552	10 017	-	(1 855)	-	X	X	8 714	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	391 401	1 400 524	235	(1 317 503)	-	-	-	474 657	
	5580	за 2022г.	412 541	1 405 433	166	(1 426 739)	-	-	-	391 401	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	6 602	255 029	201	(197 756)	-	-	-	64 076	
	5581	за 2022г.	855	389 117	2	(383 372)	-	-	-	6 602	
авансы полученные	5562	за 2023г.	366 804	673 260	-	(647 900)	-	-	-	392 164	
	5582	за 2022г.	389 423	737 776	-	(760 385)	-	-	-	366 804	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	17 944	343 511	34	(347 525)	-	-	-	13 964	
	5583	за 2022г.	22 263	270 075	164	(274 558)	-	-	-	17 944	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	51	128 724	-	(124 322)	-	-	X	4 453	
	5586	за 2022г.	-	8 465	-	(8 414)	-	-	-	51	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	407 688	1 409 199	1 209	(1 322 304)	-	X	-	495 792	
	5570	за 2022г.	413 093	1 423 023	166	(1 428 594)	-	X	-	407 688	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ Сигалов Александр
(подпись) Эдуардович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	393 064	477 878
Расходы на оплату труда	5620	120 684	112 893
Отчисления на социальные нужды	5630	34 556	31 415
Амортизация	5640	37 108	34 365
Прочие затраты	5650	40 729	39 035
Итого по элементам	5660	626 141	695 586
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(64 185)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	9 120
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	561 956	704 706

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
(подпись)

Сигалов Александр
Задарович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 250	9 870	12 224	-	8 896



Руководитель _____ Сигалов Александр
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерской отчетности за 2023 год

12.02.2024г.

1. Основные сведения о предприятии, собственниках и организации бухгалтерского учета

Наименование ООО «ТОРВЕРК Рус»
ОГРН 1067148005275 дата получения 21.09.2006
ИНН 7130027944 КПП 713001001
Юридический адрес: 301132 Тульская область, Ленинский район, деревня Малиновка, д. 23, помещение 1
Вид деятельности – производство механического оборудования
Среднегодовая численность 75 человек, численность на отчетную дату – 76 человек
Генеральный директор – Ситалов Александр Эдуардович
Главный бухгалтер – Поповина Марина Евгеньевна
Единственным участником ООО «ТОРВЕРК Рус» является ТОП ВЕРК ТМХ, юридическое лицо, учрежденное в ФРГ.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Изменения Учетной политики произошли согласно изменениям законодательства РФ.

Основные положения учетной политики.

Применяемый метод амортизации основных средств – линейный.
При списании в производство и реализации материалов, полуфабрикатов, покупных товаров отпущенные фактической себестоимости материалов, полуфабрикатов, товаров производятся по каждой единице.
Способ списания расходов будущих периодов – ежемесячно исходя из срока полезного действия.
Выручка от продажи продукции признается в бухгалтерском учете организации в соответствии с положениями п.12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". По работам (услугам) долгосрочного характера выручка признается по мере выполнения отдельных этапов работ (услуг).

Расходы, собранные на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы", и коммерческие расходы, собранные на счете 44, подлежат единовременному списанию в конце каждого месяца в дебет счета 90 "Продажи".

2. Об основных средствах

В 2023 г. балансовая стоимость основных средств уменьшилась по сравнению с 2022 г. на 10,7 млн. руб. и составила 173,7 млн. руб. За период 2023 года были введены в эксплуатацию:

- кооруджение для газавых баллонов
- вентилляция MTP
- ноутбук Apple 15" MacBook Air
- лазерный 3D Сканер ScanForm L5
- автомобиль CHERY TIGGO8 PRO MAX
- артобус Sbateх AV
- автомобиль НАВАЛ JOLION

В обществе по состоянию на 31.12.2023 была произведена оценка группы основных средств — "Здания и сооружения" независимым оценщиком по справедливой стоимости. В соответствии с Учетной политикой общества результаты оценки не отражались в учете и отчетности за 2023 г. ввиду их незначительности (менее 5 процентов от балансовой стоимости объектов). Балансовая стоимость объектов по состоянию на 31.12.2023 составляет 86,4 млн. руб. Справедливая стоимость по оценке составляет 89,4 млн. руб.

3. О незавершённом воспроизведении

На 31.12.2023 объектов незавершенного строительства нет.

4. О составе прочих внеоборотных активов

В состав прочих внеоборотных активов 6,709 млн. руб. включены расходы на незавершенные НИОКР в сумме 45 тыс. руб. и расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев в сумме 7,6 млн. руб. (ИП предприятие 8.ЕВР – 252 тыс. руб., неисключительные права – 7 тыс. руб., чертежи – 6,3 млн. руб., ИС лицензия 15 пат. мест – 89 тыс. руб. и прочие на 35 тыс. руб.).

5. О дебиторской задолженности

В составе краткосрочной дебиторской задолженности в сумме 156,7 млн. руб. задолженность покупателей составляет 21,2 млн. руб., авансы, выданные поставщикам – 13,3 млн. руб. В 2023 г. произведено списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в сумме 6,7 млн. руб., в том числе за счет резерва по сомнительным долгам 6,3 млн. руб. Дебиторская задолженность уменьшилась по сравнению с 2022 г. на 13,3 млн. руб.

6. О формировании резерва по сомнительным долгам.

Согласно п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2023 при оценке расчетов с покупателями и поставщиками, был списан резерв по сомнительным долгам на 6,3 млн. руб., в связи со сроком исковой давности.

7. О формировании резерва под снижение стоимости МПЗ.

По состоянию на 31.12.2023 был создан резерв под обесценивание стоимости незавершенного производства на 20,4 млн. руб. в связи с риском с неисполнением договоров клиентами.

8. О кредиторской задолженности

В составе краткосрочной кредиторской задолженности в сумме 474,7 млн. руб., задолженность перед поставщиками составляет 64 млн. руб., по полученным авансам – 392 млн. руб. Кредиторская задолженность увеличилась по сравнению с 2022 г. на 83,2 млн. руб.

9. О долгосрочных обязательствах

По состоянию на 31.12.23г. имеются долгосрочные обязательства в сумме 11,8 млн. руб., в том числе 10,8 млн. руб. по договору займа между ООО «ТОРВЕРК Рус» и TOP-WERK GMBH, в сумме 12,2 тыс. руб. по договору займа между ООО «ТОРВЕРК Рус» и SR-Schindler Maschinen - Anlagentechnik GmbH, в сумме 1,004 млн. руб. по договору займа между ООО «ТОРВЕРК Рус» и MASA GmbH.

10. Об изменениях капитала

Уставный, добавочный капитал в 2023 году не менялся.

11. Об объемах продаж

Основными видами деятельности предприятия в 2023 году являются:

- производство пресс-форм для линий вибропрессования
- продажа запасных частей для линий вибропрессования
- продажа оборудования (технологических линий вибропрессования)
- пуско-наладочные, монтажные и шеф-монтажные работы на линиях вибропрессования
- сервисное обслуживание линий вибропрессования

Выручка без учета НДС по итогам 2023 года по сравнению с 2022 годом уменьшилась на 121 млн. руб. с 798 млн. руб. до 677 млн. руб., прибыль организации до налогообложения по сравнению с

2022 годом увеличилась с 56 млн. руб. до 98 млн. руб., чистая прибыль увеличилась по сравнению с 2022 г. с 44 млн. руб. до 77 млн. руб.

12. О составе затрат на производство

Основными видами затрат на производство являются:

- материалы, используемые для производства продукции
- полуфабрикаты
- услуги производственного характера

- общепроизводственные затраты (зарботная плата и страховые взносы производственного персонала, амортизация, произвоственных установок, отопление, ремонт основных средств, вспомогательные материалы, инструмент).

13. О составе прочих доходов и расходов

В состав прочих доходов (15,5 млн. руб.) было включено:

- страховое возмещение
- списание задолженности сроком более 3х лет
- финансовое обеспечение СФР

- курсовые разницы в размере 10,2 млн. руб.

- стоимость ТМЦ, полученных безвозмездно

- выручка от продаж ОС

В состав прочих расходов (32,4 млн. руб.) было включено:

- услуги банка

- налог на имущество

- госпошлины

- пени, неустойки по договорам

- пени, штрафы по налогам и сборам

- списание задолженности сроком более 3х лет

- проценты по договорам лизинга, согласно ФСБУ 25/2018

- не принимаемые расходы по налоговому учету

- НДС не возмещаемый из бюджета

- остаточная стоимость ликвидлируемых основных средств

- остаточная стоимость проданных основных средств

- суммы созданных резервов под обесценивание незавершенного производства

Курсовые разницы и финансовый результат (сальдировано).
показана свернуто (сальдировано).

14. О связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

1. TOP-WERK GMBH
2. ХЕСС ГРУПП ГмХ
3. Prinzing Pfeiffer
4. HESS AAC Systems B.V.
5. SR-Schindler Maschinen - Anlagentechnik GmbH
6. MASA GmbH
7. Генеральный директор ООО «ТОПВЕРК Рус» Сигатов Александр Эдуардович

В отчетном периоде ООО «ТОПВЕРК Рус» произвело следующие операции со связанными сторонами:

1. с TOP-WERK GMBH (ФРТ) покупка товаров и услуг на сумму 5 тыс. Евро (1,4 млн. руб. без НДС)
2. с ХЕСС ГРУПП ГмХ (ФРТ) – покупка товаров и услуг на сумму 1,1 млн. Евро (106,5 млн. руб. без НДС), продажа продукции и оказание услуг на сумму 75 тыс. Евро (5,8 млн. руб. в т.ч. НДС)
3. с HESS AAC Systems B.V. (Нидерланды) – оказание услуг на сумму 213,4 тыс. Евро (18,2 млн. руб. в т.ч. НДС)
4. с SR-Schindler Maschinen - Anlagentechnik GmbH (ФРТ) – договор купли-продажи и переступки на сумму 115 Евро (9 тыс. руб. без НДС)
5. с MASA GmbH (ФРТ) - договор купли-продажи и переступки на сумму 9 тыс. Евро (748 тыс. руб. без НДС)
6. Генеральному директору в 2023 г. было выплачено заработной платы с учетом страховых взносов 16,1 млн руб.

15. О событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

В связи с сокращением рынка сырья и экономической ситуацией на 2024 год запланированы следующие показатели и события:

- планируемая выручка от реализации 434 млн. руб.
- получение бухгалтерской прибыли в размере 5 млн. руб., в связи с ростом затрат и падением выручки

ООО «ТОПВЕРК Рус» не планирует в ближайшее время прекращать свою деятельность.

Генеральный директор
Главный бухгалтер



Сизаков А.Э.
Попова М.Е.