

# ООО "ЛЫСЬВЕНСКИЙ ЗАВОД НЕФТЯНОГО МАШИНОСТРОЕНИЯ"

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. ) за 2023 год

### 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	391	( 357 )		( )		( 7 )	-	-	-	391	( 364 )
	5110	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	391	( 351 )		( )		( 6 )	-	-	-	391	( 357 )
товарный знак	5102	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	39	( 39 )	-	( - )	-	( )	-	-	-	39	( 39 )
	5112	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	39	( 39 )	-	( - )	-	( )	-	-	-	39	( 39 )
ПО "Система измерений стенда ПСИ вентельных электродвигателей ЦРКФ.421453.001	5103	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	285	( 285 )		( )		( )	-	-	-	285	( 285 )
	5113	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	285	( 285 )		( )		( )	-	-	-	285	( 285 )
Программа "The Assistant" для ЭВМ	5103	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	67	( 33 )		( )		( 7 )	-	-	-	67	( 40 )
	5113	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	67	( 27 )		( )		( 6 )	-	-	-	67	( 33 )

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	106	106	106
в том числе: Товарный знак	5121	39	39	39
Программа "The Assistant" для ЭВМ	5122	67	67	67

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5130	324	324	324
в том числе: ПО "Система измерений стенда ПСИ вентельных .электродвигателей ЦРКФ.421453.001	5131	285	285	285
Товарный знак	5132	39	39	39

**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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
<b>НИОКР - всего</b>	<b>5140</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	<b>5150</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

### 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 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	-	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	-	-	-

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5200</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	709663	( 465323 )	130340	( 47036 )	5675	( 62603 )	-	-	792967	( 522251 )
	<b>5210</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	683697	( 411135 )	34756	( 8790 )	7534	( 61722 )	-	-	709663	( 465323 )
в том числе:	5201	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	26347	( 21273 )	833	( - )	-	( 4989 )	-	-	27180	( 26262 )
Здания	5211	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	26347	( 16003 )	-	( - )	-	( 5270 )	-	-	26347	( 21273 )
Сооружения	5202	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	66653	( 21491 )	34972	( - )	-	( 4575 )	-	-	101625	( 26066 )
	5212	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	66404	( 17159 )	249	( - )	-	( 4332 )	-	-	66653	( 21491 )
Машины и оборудование	5203	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	369939	( 256481 )	36172	( 1004 )	1004	( 33720 )	-	-	405107	( 289197 )
	5213	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	355785	( 222568 )	16016	( 1862 )	1840	( 35753 )	-	-	369939	( 256481 )
Транспортные средства	5204	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	30427	( 23027 )	4362	( 2634 )	2634	( 2164 )	-	-	32155	( 22557 )
	5214	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	30427	( 20081 )	-	( - )	-	( 2946 )	-	-	30427	( 23027 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	3882	( 2425 )	536	( - )	-	( 340 )	-	-	4418	( 2765 )
	5215	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	3061	( 2117 )	821	( - )	-	( 308 )	-	-	3882	( 2425 )
Земельные участки	5206	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	15100	( - )	39800	( 14 )	-	( - )	-	-	54886	( - )
	5216	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	15100	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	15100	( - )
Измерительные приборы	5207	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	12926	( 9801 )	1491	( - )	-	( 1537 )	-	-	14417	( 11338 )
	5217	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	12626	( 8249 )	597	( 297 )	297	( 1849 )	-	-	12926	( 9801 )
Вычислительная техника	5208	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	10885	( 10425 )	664	( - )	-	( 549 )	-	-	11549	( 10974 )
	5218	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	10850	( 10122 )	224	( 189 )	189	( 492 )	-	-	10885	( 10425 )
Оснастка и инструмент	5209	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	136913	( 120368 )	3871	( 105 )	99	( 12823 )	-	-	140679	( 133092 )
	5219	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	125473	( 114836 )	16648	( 5208 )	5208	( 10740 )	-	-	136913	( 120368 )
Права пользования активами	52001	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	201	( 32 )	7425	( 7626 )	1938	( 1906 )	-	-	-	( - )
Права пользования активами	52011	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	201	( - )	-	( 32 )	-	-	201	( 32 )
Прочие объекты, со сроком службы более 12 мес.	52003	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	36390	( - )	214	( 35653 )	-	( - )	-	-	951	( - )
	52012	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	37624	( - )	-	( 1234 )	-	( - )	-	-	36390	( - )
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	<b>5220</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	<b>5230</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе:		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
(группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

## 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 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	12053	271616	( 31 )	( 230717 )	52921
	5250	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	25400	46539	( 8722 )	( 51164 )	12053
в том числе: Здания	5241	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	1633	( - )	( 833 )	800
	5251	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
Сооружения	5242	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	34972	( - )	( 34972 )	-
	5252	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	249	( - )	( 249 )	-
Машины и оборудование	5243	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	1532	55446	( 31 )	( 36172 )	20775
	5253	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	17852	( 304 )	( 16016 )	1532
Транспортные средства	5244	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	4362	( - )	( 4362 )	-
	5254	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	536	( - )	( 536 )	-
	5255	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	821	( - )	( 821 )	-
Земельные участки	5246	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	39800	( - )	( 39800 )	-
	5256	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
Измерительные приборы	5247	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	1491	( - )	( 1491 )	-
	5257	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	597	( - )	( 597 )	-
Вычислительная техника	5248	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	664	( - )	( 664 )	-
	5258	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	224	( - )	( 224 )	-
Остатки и инструмент	5249	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	302	3756	( - )	( 3871 )	187
	5259	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	4082	12868	( - )	( 16648 )	302
Права пользования активами	52401	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		7425	( - )	( 7425 )	-
	52402	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		201	( - )	( 201 )	-
Авансы выданные под приобретение основных средств	52403	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	10219	121531		100591	31159
	52404	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	21318	13727	8418	16408	10219

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2102	1405
в том числе:			
Кабина мет аллопласт иковая № 8(ЛЗНМ-766)	5261	108	
Авт омобиль борт овой С1125 КАМАЗ 4308-Г5 (ЛЗНМ-3649)	5262	318	
Здание нежилое кирпичное с подвалом (Корпус ПЭУ) (ЛЗНМ-3349)	5263	664	
Ст енд очист ки жидкост ей СОГ-913КТ1М с блоком адсорберов БА (ЛЗНМ-3641)	5264	332	
Кран мост овой элект рический однобалочный опорный (г/п 3,2т н, в/п 6м., пролет 13,7 м., с т алью)(ЛЗНМ-776)	5265	75	
Кран мост овой элект рический опорный однобалочный г/п 2т н пролет 17м.(ЛЗНМ-529)	5266	75	
Волоконно-опт ическая и магист ральная т елефонная линия связи (ЛЗНМ-3257)	5267	256	
Кот ельная с совмещенными сет ями(ЛЗНМ-3351)	5268	234	
Ст енд испыт ания двигат елей ПМ 300.510.00СБ (с индукционным регулят ором)(ЛЗНМ-3326)	5269	10	
Ст енд для испыт ания ПЭД НМ-300.510.00.00(ЛЗНМ-3325)	5270	10	
Ст енд приемосдат очных испыт аний ПЭД на основе част от ного преобразоват еля до 350 кВт (Новомет )(ЛЗНМ-3270)	5271	20	
Пресс JL21-110 (Yangli)(ЛЗНМ-3582)	5272		209
Ст енд приемо-сдат очных испыт аний вент ильных двигат елей ЦРКФ.421453.001(ЛЗНМ-418)	5273		1101
Ст анция управления Борец-15-400-П-Ф2М-У УХЛ1 IP43 ЦРКФ.656437.031-04 (без конт роллера)(ЛЗНМ-3500)	5274		26
Ст анция управления Борец-15-400-Ф2М-У-УХЛ1 IP43 (МК ЦРКФ.20.002) (243и-14)(ЛЗНМ-3501)	5275		26
Кабина мет аллопласт иковая (помещение балансировочного ст анка пролет А-Б оси 44-45)(ЛЗНМ-3362)	5276		43

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5277	-	-
в том числе: (объект основных средств)		( - )	( - )

0710005 с. 6

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>20 23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	358	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	201	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	224
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрчные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	<b>5311</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	<b>5315</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе: Уступка права требования		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	<b>5310</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	595515	( - )	3516118	( 3335534 )	-	-	х	776099	( - )
	5420	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	436605	( - )	2611996	( 2453086 )	-	-	х	595515	( - )
в том числе: Сырье и материалы	5401	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	459000	( - )	1727162	( 14980 )	-	-	( 1632041 )	539141	( - )
	5421	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	324214	( - )	1432595	( 10678 )	-	-	( 1287131 )	459000	( - )
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	118885	( - )	1574506	( 2886754 )	-	-	1389412	196049	( - )
	5422	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	106904	( - )	1121143	( 2308083 )	-	-	1198921	118885	( - )
Готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	781	( - )	3798	( 240406 )	-	-	242629	6802	( - )
	5423	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	0	( - )	4034	( 91462 )	-	-	88209	781	( - )

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На <u>На 31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>Сырье и материалы</i>	5441			
<i>Товары для перепродажи</i>	5442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				

## 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	поступление		выбыло			создание резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственны- х операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )
	5521	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )
(вид)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	280995	( 15 )	68956		( 144610 )	( 2 )	15	230	-	205339	( 230 )
	5530	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	269449	( 214 )	44391		( 32631 )	( 214 )	0	15	-	280995	( 15 )
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5511	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	66153	( 15 )	33025	-	( 24720 )	( 0 )	15	230	-	74458	( 230 )
	5531	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	29038	( 0 )	42332	-	( 5217 )	( 0 )	0	15	-	66153	( 15 )
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	213443	( - )	10908	-	( 119640 )	( 0 )	0	0	-	104711	( - )
	5532	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	239301	( - )	1033	-	( 26891 )	( 0 )	0	0	-	213443	( - )
по расчетам с работниками по оплате труда	5513	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	65	( - )	84	-	( 63 )	( 2 )	0	0	-	84	( - )
	5533	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	44	( - )	65	-	( 44 )	( 0 )	0	0	-	65	( - )
по расчетам с подотчетными лицами	5514	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	44	( - )	24	-	( 30 )	( 0 )	0	0	-	38	( - )
	5532	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	22	( - )	44	-	( 22 )	( 0 )	0	0	-	44	( - )
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5515	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( 0 )	0	0	-	0	( - )
	5535	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( 0 )	0	0	-	0	( - )

<i>по расчетам с бюджетом по налогам и сборам</i>	5516	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	4	( - )	55	-	( 4 )	( 0 )	0	0	-	55	( - )
	5536	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	4	( - )	4	-	( 4 )	( 0 )	0	0	-	4	( - )
<i>по расчетам с внебюджетными фондами</i>	5517	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	709	( - )	97	-	( 0 )	( 0 )	0	0	-	806	( - )
	5537	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	167	( - )	543	-	( 1 )	( 0 )	0	0	-	709	( - )
<i>по расчетам с разными дебиторами и кредиторами</i>	5518	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	577	( - )	24763	-	( 153 )	( 0 )	0	0	-	25187	( 0 )
	5538	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	873	( 214 )	370	-	( 452 )	( 214 )	0	0	-	577	( 0 )
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	280995	( 15 )	68956	-	( 144610 )	( 2 )	15	230	x	205339	( 230 )
	5520	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	269449	( 214 )	44391	-	( 32631 )	( 214 )	0	15	x	280995	( 15 )

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>			На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-		-	-
в том числе: (вид)		-	-	-	-		-	-
и т.д.		-	-	-	-		-	-

**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 долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	423004	193197	0	( 191866 )	( 2 )	0	424333
	5580	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	312197	175975	0	( 65168 )	( 0 )	0	423004
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	250435	78977	0	( 117000 )	( 0 )	0	212412
	5581	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	164461	121242	0	( 35268 )	( 0 )	0	250435
по расчетам с покупателями и заказчиками	5562	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	0	27	0	( 0 )	( 0 )	0	27
	5582	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
по расчетам с работниками по оплате труда	5563	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	29334	45317	0	( 29332 )	( 2 )	0	45317
	5583	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	24123	29334	0	( 24123 )	( 0 )	0	29334

по расчетам с подотчетными лицами	5564	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	1	0	0	( 1 )	( 0 )	0	0
	5584	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	0	1	0	( 0 )	( 0 )	0	1
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5565	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	3	0	0	( 3 )	( 0 )	0	0
	5585	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	0	3	0	( 0 )	( 0 )	0	3
по расчетам с бюджетом по налогам и сборам	5566	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	115155	26410	0	( 19447 )	( 0 )	0	122118
	5586	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	94954	20306	0	( 105 )	( 0 )	0	115155
по расчетам с внебюджетными фондами	5567	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	18559	41352	0	( 17918 )	( 0 )	0	41993
	5587	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	16265	2294	0	( 0 )	( 0 )	0	18559
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5568	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	9517	1114	0	( 8165 )	( 0 )	0	2466
	5588	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	12394	2795	0	( 5672 )	( 0 )	0	9517
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	423004	193197	0	( 191866 )	( 2 )	x	424333
	5570	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	312197	175975	0	( 65168 )	( 0 )	x	423004

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 22 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. <sup>1</sup>	За 20 22 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	1579153	1237762
Расходы на оплату труда	5620	912913	685752
Отчисления на социальные нужды	5630	282407	210028
Амортизация	5640	62600	61719
Прочие затраты	5650	121092	118016
Итого по элементам	5660	2958165	2313277
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	243581	92633
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(77164)	(11981)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3124582	2393929

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено			Списано как избыточная сумма			Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	90010	17660	(	57559	)	(	0	)	50111
в том.числе : по оплате отпусков	5701	35034	13176	(		)	(		)	48210
по гарантиям	5702	2696	4484	(	5279	)	(		)	1901
по годовой премии	5703	52280	0	(	52280	)	(		)	0
и т.д.										

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. <sup>1</sup>	3а 20 22 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900	3655	2314
в том числе:			
Выделение субсидий за найм безработных	5901	487	22
Финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников вза счет	5902	1147	837
Выделение субсидий на возмещение части затрат на приобретение путевок в детский оздоровительный лагерь	5902	2021	1455
	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	( - )
	5920	-	( - )
в том числе:			
(наименование цели)	20 г. <sup>1</sup>	-	( - )
	20 г. <sup>2</sup>	-	( - )
и т.д.		-	-

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
  - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
  - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
  - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор  
18.01.2024г.



**Общество с ограниченной ответственностью  
«ЛЫСЬВЕНСКИЙ ЗАВОД НЕФТЯНОГО МАШИНОСТРОЕНИЯ»**

## **Пояснения**

**к годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «Лысьванефтемаш»  
за 2023 год**

---

## 1 ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

### **Фирменное наименование.**

*Полное фирменное наименование* – Общество с ограниченной ответственностью «Лысьвенский завод нефтяного машиностроения»;

*Сокращенное фирменное наименование* – ООО «Лысьванефтемаш»;

*Организационно-правовая форма* – общество с ограниченной ответственностью;

### **Сведения о государственной регистрации.**

*Сведения о государственной регистрации в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице:*

*Основной государственный регистрационный номер* – 1065918012610;

*Дата регистрации* – 23 марта 2006 года;

*Наименование регистрирующего органа* – Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №6 по Пермской области и Коми-Пермяцкому автономному округу.

*Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)* – 5918018635.

**Основной вид деятельности** – производство электродвигателей (ОКВЭД 27.11)

### **Контактная информация**

*Место нахождения общества и его Генерального директора* –

ООО «Лысьванефтемаш» 618905, Пермский край, г. Лысьва, ул. Пожарского, 8.

*Номера контактных телефонов* (34249) 6-60-06,

*Номер факса* (34249) 9-11-56,

### **Уставный капитал**

Размер уставного капитала 20 000 тыс.руб.

Единственным участником Общества с 22.01.2007г. является Общество с ограниченной ответственностью "Производственная Компания «Борец» (100 %)

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет:

Генеральный директор Кочетков Максим Вадимович (с 22.03.2019г.- 31.01.2023г.)

Генеральный директор Калинин Юрий Владимирович (с 01.02.2023г. – решение единственного участника Общества от 18.01.2023г.)

---

### **Аудитор Общества**

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью "ТиЭсЭй консалтинг" ( ООО « ТиЭсЭй консалтинг», ИНН 7736549025.

Местонахождение : 121467,г. Москва, ул.Молдавская, д.5.

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным государственным номером 12006010991.

### **Информация о лицензиях и членстве в саморегулируемых организациях**

ООО «Лысьваннефтемаш» имеет лицензии на осуществление :

- Медицинской деятельности при оказании первичной, в том числе доврачебной, врачебной и специализированной, медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях о лечебному делу, физиотерапии, при проведении медицинских осмотров (предрейсовых, послерейсовых, предсменных, послесменных) выданную Министерством здравоохранения Пермского края, № ЛО-59-01-003828 от 09.09.2016г., бессрочно.
- Деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений выданную Министерством РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий, № 3-Б/02113 от 01.11.2013г., бессрочно.
- Эксплуатации взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I.П.Ш классов опасности выданную Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, № ВХ-48-802046 от 01.10.2018, бессрочно.
- Эксплуатации источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности) выданную Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека , № О034-00111-59/00614679 от 02.09.2022г.

ООО «Лысьваннефтемаш» является членом саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство Ассоциация Саморегулируемая организация

« Гильдия Пермских Строителей», ОРН СРО-С-168-11012010.

### **Численность работников**

Среднесписочная численность работников в Обществе на 31.12.2023 г. составляет 1360 чел.

## **2 ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2023г., утвержденная приказом от 30.12.2022 г. № 364-7, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998г. № 34н, а также других нормативных актов.

### **На основании принятой учетной политике на предприятии:**

**2.1.1** В отношении активов, характеризующими одновременно признаками, установленными п.4 Стандарта ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже 40 000 рублей не применяется данный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

**2.1.2** Принятые сроки полезного использования объектов основных средств по группам:

- для объектов основных средств, относящихся к 1 группе – 13 месяцев,
- для объектов основных средств, относящихся к 2 группе – 25 месяцев,
- для объектов основных средств, относящихся к 3 группе – 37 месяцев,
- для объектов основных средств, относящихся к 4 группе – 61 месяц,
- для объектов основных средств, относящихся к 5 группе – 85 месяцев,
- для объектов основных средств, относящихся к 6 группе – 121 месяц,
- для объектов основных средств, относящихся к 7 группе – 181 месяц,
- для объектов основных средств, относящихся к 8 группе – 241 месяц,
- для объектов основных средств, относящихся к 9 группе – 301 месяц,
- для объектов основных средств, относящихся к 10 группе – 361 месяц.

**2.1.3** Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

## **Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год**

- 
- 2.1.4** По основным средствам, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации имущества предыдущими собственниками.
- 2.1.5** Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации объектов основных средств.
- 2.1.6** Общество не проводит переоценку основных средств.
- 2.1.7** Общество применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" начиная с 2022г.
- 2.1.8** Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их приобретения.
- 2.1.9** При определении размера материальных расходов при списании сырья, материалов и товаров используется метод оценки по средней стоимости единицы запасов. При этом средняя стоимость определяется на момент списания либо иного выбытия сырья и материалов. Средняя себестоимость рассчитывается по мере поступления каждой новой партии запасов.
- 2.1.10** Распределение косвенных затрат производится пропорционально сумме прямых затрат, возникших в течение календарного периода.
- 2.1.11** Коммерческие и управленческие расходы признаются по начислению и списываются в конце месяца на счет 90 «Продажи» с распределением пропорционально выручке по видам деятельности.
- 2.1.12** Оценка остатков незавершенного производства на конец периода производится на основании данных учета по прямым статьям затрат.
- 2.1.13** Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежащие списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.
- 2.1.14** Доходы и расходы в целях исчисления налога на прибыль признаются по начислению.

## **3 ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

### **3.1 Доходы и расходы Общества**

- 3.1.1** Выручка от реализации составила 3 654 046 тыс.руб.(без НДС), в т.ч. по договору подряда с ООО «ПК Борец» 3 311 634 тыс.руб.
- 3.1.2** Себестоимость составила 3 124 582 тыс.руб., в том числе :
- Материальные затраты - 1 579 153 тыс.руб.

## Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

- 
- Затраты на оплату труда – 912 913 тыс.руб.
  - Страховые взносы – 282 407 тыс.руб.
  - Амортизация – 62 600 тыс.руб.
  - Прочие затраты – 287 509 тыс..руб.

3.1.2.1 Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов составили:

- Электрической энергии - 55 638 тыс.руб. (без НДС),  
количество 9 282 тыс.кВт
- Тепловой энергии (газ) - 7 508 тыс.руб. (без НДС),  
количество 1 198 тыс. куб.м.

**3.1.3** Прочие доходы составили 16 860 тыс.руб. в т.ч. :

- Стоимости реализованного имущества 10 709 тыс.руб..
- Курсовые разницы – 806 тыс.руб.
- Выделение субсидий на приобретение путевок в детские лагеря – 2 021 тыс.руб.
- Финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профессиональных заболеваний работников за счет ФСС РФ – 1 147 тыс.руб.
- Выделение субсидий ФСС РФ в целях стимулирования к трудоустройству безработных граждан – 509 тыс.руб.
- Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности -2 тыс.руб.
- Возврат компенсации работниками процентов по ипотечным кредитам – 8 тыс.руб.
- Восстановлен резерв по сомнительным долгам - 16 тыс.руб.
- Излишки, выявленные при инвентаризации имущества – 31 тыс.руб.
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение хозяйственных договоров – 1 388 тыс.руб.
- Доходы от покупки валюты – 1 тыс.руб.
- Проценты к уплате по договору аренды – 206 тыс.руб.
- Стоимость ТМЦ, полученных при ликвидации (списании) основных средств – 15 тыс.руб.
- Прочие доходы – 1 тыс.руб.

**3.1.4** Прочие расходы составили 37 192 тыс.руб., в т.ч. :

- Налогов, подлежащих отнесению на финансовые результаты предприятия – 1 339 тыс.руб.
- Курсовые разницы – 1 009 тыс.руб.
- Себестоимость реализованного имущества – 6 732 тыс.руб.
- Стоимости услуг кредитных организаций - 3 501 тыс.руб.
- Расходы социального характера – 7 194 тыс.руб.
- Компенсация работникам процентов по ипотечным кредитам – 339 тыс.руб.
- Безвозмездная передача средств – 713 тыс.руб.
- Расходы на приобретение путевок в детские лагеря за счет субсидий – 2 021 тыс.руб.
- Расходы на приобретение путевок в детские лагеря за счет средств предприятия – 4 687 тыс.руб.
- Приобретение путевок для работников за счет финансирования предупредительных мер по сокращению травматизма и профессиональных заболеваний работников за счет ФСС РФ -763 тыс.руб.
- Расходы , связанные с мобилизацией в СВО – 5 318 тыс.руб.
- Расходы по списанию объектов основных средств – 7 тыс.руб.
- Штрафы, пени ,неустойки за нарушение хозяйственных договоров – 1 445 тыс.руб.
- Расходы по списанию спецодежды – 566 тыс.руб.
- Возврат субсидий ФСС РФ в целях стимулирования к трудоустройству безработных граждан -22 тыс.руб.
- Проценты к уплате по договору аренды -378 тыс.руб.
- Страховые взносы с выплат социального характера – 675 тыс.руб.
- Прочие расходы – 483 тыс.руб.

Прибыль по данным бухгалтерского учета до налогообложения составила 509 132 тыс.руб.

В результате возникновения постоянных и временных разниц сумма текущего налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет составила 96 829 тыс.руб.

Прибыль отчетного периода составила 404 158 тыс.руб.

**3. 2 Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций , совершенных в иностранной валюте , применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на 31.12.2023г. составляет : 1 доллар США – 89 6883 руб. ; 1 ЕВРО - 99,1919 руб.

### **3.3 Отражение в отчетности активов и обязательств в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».**

Учет права пользования активом и обязательства по аренде в течение отчетного года, осуществлялось в порядке, предусмотренном ФСБУ 25/2018.

По состоянию на 31.12.2023г. арендованные объекты основных средств отсутствуют.

### **3.4 Внеоборотные активы**

По состоянию на 31.12.2023г. выплачены авансы под приобретение основных средств на сумму 31 158 тыс. руб. (б/НДС), в т.ч. :

АО «ГРПЗ» - 612 тыс.руб.

ООО «Вебер Комеханикс» - 1 308 тыс.руб.

АО «Новомет-Пермь» - 855 тыс.руб.

ООО «Урал-Инструмент-Пумори» - 24 865 тыс.руб.

ООО «ЮниТех» - 3 518 тыс.руб.

В 2023г. Обществом приобретены и введены в эксплуатацию объекты основных средств на сумму 122 343 тыс.руб., в т.ч. объекты недвижимости :

- Земельные участки - 39 800 тыс.руб.
- Здания, сооружения, сети - 9 545 тыс.руб.
- Автомобильная дорога – 9 707 тыс.руб.

В 2023 г. расходов на НИОКР не производилось.

### **3.5 Учет запасов ( ФСБУ 5/2019 «Запасы» )**

Специальный инструмент (специальная оснастка) и спецодежда, сроком эксплуатации более 1 года, в бухгалтерской отчетности учитывается в составе внеоборотных активов (пп.б, п.3 ФСБУ 5/2019, п.19 ПБУ 4/99).

### **3.6 Учет займов , кредитов и поручительств.**

В 2023 году Общество не получало займы и кредиты. По состоянию на 31.12.2023 г. задолженность по займам и кредитам отсутствует.

Потребности в заемных средствах на 2024 г. нет.

### **3.7 Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.**

В бухгалтерском учете признано оценочное обязательство по предстоящим отпускам работников Общества, в т.ч. :

- по состоянию на 01.01.2023г. оценочное обязательство составило 35 035 тыс.руб.
- По состоянию на 31.12.2023г. оценочное обязательство составило 48 210
- Сумма оценочного обязательства за 2023 год увеличилась на 13 175 тыс.руб.

Предполагаемый срок исполнения по оценочным обязательствам по предстоящим отпускам в течение 12 месяцев, в связи с чем, данное обязательство признано краткосрочным.

## Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

В бухгалтерском учете сформировано оценочное обязательство на гарантийный ремонт в т.ч. :

- по состоянию на 01.01.2023г. оценочное обязательство составило 2 696 тыс.руб.
- по состоянию на 31.12.2023г. оценочное обязательство составило 1 901 тыс.руб.
- в 2023 году признано оценочное обязательство на гарантийный ремонт в сумме 4 484 тыс.руб.
- сумма использованного оценочного обязательства на гарантийный ремонт в 2021 году составила 5 279 тыс.руб.

В декабре 2023г. начислена и выплачена годовая премия по итогам работы за 2023г. Поэтому в бухгалтерском учете оценочное обязательство по выплате годовой премии не отражено.

По состоянию на отчетную дату условные обязательства и условные активы отсутствуют.

### 3.8 Риски

С конца февраля 2022 года на российских фондовом и валютном рынках отмечена значительная волатильность на фоне геополитической нестабильности.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний в различных отраслях экономики.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

### 3.9 Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

### 3.10 Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02

В соответствии с ПБУ 18/02 сформированы показатели по состоянию на 31.12.2023г.

Наименование показателя	Сумма, руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	509 132 145
Условный расход по налогу на прибыль	101 826 429
Условный доход по налогу на прибыль	-
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие увеличение условного расхода по налогу на прибыль	15 704 775
Постоянные налоговые расходы	3 140 955
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие уменьшение условного расхода по налогу на прибыль	220
Постоянные налоговые доходы	44
Вычитаемые временные разницы	39 484 389
Отложенные налоговые активы	7 896 878
Налогооблагаемые временные разницы	1 242 285
Отложенные налоговые обязательства	248 457

## Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

Сумма отложенного налогового актива, списанного на счет прибылей и убытков	4 177
Сумма отложенного налогового обязательства, списанного на счет прибылей и убытков	(2 587)
Текущий налог на прибыль	96 828 769

### 3.11 Информация об операциях со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2023 г. участником Общества является ООО ПК «Борец», владеющая 100 % долей ООО (дочернее предприятие). Информация раскрыта в соответствии с пунктом 2 Приказа Министерства Финансов РФ от 27.11.2020 № 287н и Информационным сообщением Минфина России от 24.02.2021г. № ИС-учет-32.

#### Список аффилированных лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным.	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля участия общества в уставном капитале аффилированного лица, %
1	2	3	4	5	6
1	Калинин Юрий Владимирович	Генеральный директор Общества	01.02.2023 г.	0	0
2	ООО «Производственная Компания «Борец»	Имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал Общества	19.06.2007 г.	100	0
3	Товарищество с ограниченной ответственностью "Борец Казахстан"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	12.11.2008г.	0	0
4	Общество с ограниченной ответственностью "Курганский кабельный завод"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	19.06.2007г.	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью "Борец-Муравленко"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	19.06.2007г.	0	0

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год**

6	Общество с ограниченной ответственностью "ТК БОРЕЦ"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	19.06.2007г.	0	0
7	Общество с ограниченной ответственностью "Лебедянский машиностроительный завод"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	19.06.2007г.	0	0
8	Общество с ограниченной ответственностью "Оскольский завод нефтяного машиностроения"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
9	Общество с ограниченной ответственностью "Борец сервис-Нефтеюганск"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	19.06.2007г.	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью "Сервисная компания Борец"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 2)	19.06.2007г.	0	0
11	Общество с ограниченной ответственностью "Центральная база производственного обслуживания по ремонту электропогружных установок"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	16.10.2008г.	0	0
12	Акционерное общество «Центрофорс»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	19.06.2007г.	0	0
13	Общество с ограниченной ответственностью «Борец-НЭО»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	28.05.2013г.	0	0
14	Общество с ограниченной ответственностью «Борец Капитал»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	25.08.2022г.	0	0

**Операции с аффилированными лицами**

## Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

Наименование аффилированное лицо	Виды операций со связанными сторонами	Стоимостная оценка операций, в т.ч. НДС, ( тыс.руб.)
ООО «ПК «Борец»	Выполнение работ по договору подряда ( услуги по переработке)	<b>3 973 961</b>
	Приобретение имущества	<b>67 490</b>
	Продажа имущества	<b>350 879</b>
	Оказание транспортных услуг по агентскому договору	<b>138 606</b>
	Оказание услуг технического консалтинга	<b>45 570</b>
	Аренда имущества	<b>25</b>
	Выплата дивидендов	<b>195 000</b>
	Оказание услуг по хранению имущества	<b>130</b>
	Страхование имущества	<b>430</b>
ООО «Лебедянский машиностроительный завод»	Оказание услуг	<b>694</b>
	Продажа имущества	<b>3 437</b>
	Приобретение имущества	<b>1 103</b>
ООО «Курганский кабельный завод»	Продажа имущества	<b>39</b>
АО «Центрофорс»	Принятые услуги по ремонту оборудования	<b>23</b>

В течение 2023 и 2022 годов ООО «Лысьваннефтемаш» выплачивало только краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), в том числе и генеральному директору, а именно:

Оплата труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск, начисления в фонды социального страхования и другие платежи составили за 2023 год 31 147 тыс.руб., за 2022 год 26 409 тыс.руб.

В 2023г. выплачено вознаграждение основному управленческому персоналу по результатам работы за 2022 и 2023 годов в размере 4 747 тыс.руб.

### 3.12 Экологические показатели

Экологические платежи за утилизацию промышленных отходов составили

## Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

1 888 тыс. руб., за использованием полигоном ТБО 1 246 тыс. руб.

Платежи за негативное воздействие на окружающую среду составили :

- Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами 11 тыс. руб.
- Плата за размещение отходов производства и потребления – 22 тыс. руб.

### 3.13 Ценообразование

Механизм ценообразования при продаже (покупке) товарно-материальных ценностей (оказании услуг, выполнении работ) между Обществом и аффилированными компаниями регламентируется документами договорного характера и существенно не отличаются от уровня цен продаж (закупок) по прочим контрагентам Общества.

Продажа (покупка) товарно-материальных ценностей (оказание услуг, выполнение работ) осуществлялись по договорным ценам, соответствующим рыночным.

Генеральный директор  
18.01.2024г.

Калинин Ю.В.

