ООО «Техномаш», ИНН:6621016702

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 г.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение Общества и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2023 г. по 31 декабря 2023 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 31.12.2023 года – 62 331 518 руб.

Единственным участником Общества на 31.12.2023 года является Hilong Technology Limited.

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

Направления	2023	2022
нанесение покрытий на давальческие трубы различного сортамента	82,40%	81,38%
нанесение хардбендинга	16,48%	17,50%
упаковка и маркировка	1,12%	1,12%

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, 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 покрытия в количестве 924 105 метра погонных труб различных видов и типоразмеров, что на 4,4% меньше уровня прошлого года.

Кроме того, 1 060 824 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 283 697 пояска, что соответствует уровню прошлого года.

Размер чистой прибыли за 2023 год снизился по сравнению с аналогичным показателем 2022 года (920 060 тыс. руб.) на 61% и составил 352 757 тыс. руб.

Основной причиной снижения чистой прибыли является снижение объемов оптовой торговли в 2023 году в сравнении с 2022 годом.

Среднесписочная численность сотрудников организации за 2023 год составила 122 человека, за 2022 год - 115 человек.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

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

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

Ревизор в Обществе отсутствует.

2. Основа предоставления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации за 2023 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

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 31.12.2023 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.

<table>
<tr><th>Наименование объекта учета</th><th>Метод отражения операции в учете</th></tr>
<tr><td>Начисление амортизации по основным средствам</td><td>линейным способом</td></tr>
<tr><td>Ежегодная переоценка основных средств</td><td>не производится</td></tr>
<tr><td>Срок полезного использования ОС</td><td>
<table>
<tr><th>Наименование группы основных</th><th>Срок полезного использования,</th></tr>
<tr><td>Машины и оборудование</td><td>1-20</td></tr>
<tr><td>Транспорт</td><td>5-7</td></tr>
<tr><td>Производственный и</td><td>2-3</td></tr>
<tr><td>Другие виды основных средств</td><td>10-более 30</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>Ремонт основных средств</td><td>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, в случае не превышения уровня существенности</td></tr>
<tr><td>Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте ФСБУ 6/2020</td><td>не более 100 000 рублей за единицу отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе затрат текущего периода</td></tr>
<tr><td>НМА</td><td>При принятии к бухгалтерскому учету нематериальных активов срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого, в течение которого, организация может получать экономические выгоды.
Переоценка нематериальных активов не производится.
Амортизационные отчисления по нематериальным активам определяются линейным способом и отражаются в учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете бухгалтерского учета 05.</td></tr>
<tr><td>Стоимость НЗП И ГП</td><td>Первоначальная стоимость НЗП и ГП, определяется по фактическим затратам.</td></tr>
<tr><td>Обесценение Запасов</td><td>Организация оценивает обесценения запасов.</td></tr>
</table>

Наименование объекта учета	Метод отражения операции в учете
Списание материалов	ФИФО
Списание товаров	ФИФО
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. 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» . Поступления от продажи товаров, работ и услуг признаются выручкой по мере отгрузки товаров (с учетом перехода права собственности на товары) 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.
Оценочные обязательства	1) по оплате отпусков 2) по выплате годовой премии
Сомнительные долги	Организация проводит проверку задолженностей и формирование резервов по сомнительным долгам в конце отчетного периода по результатам инвентаризации.
Организация Учета затрат	Общепроизводственные расходы распределяются между подразделениями по производству защитных покрытий и производству хардбендинга пропорционально сдельной оплате труда, на результат выполненных работ по покрытиям пропорционально метрам квадратным, на результат выполненных работ по нанесению хардбендинга на штуки (количество поясков). 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.

Наименование объекта учета	Метод отражения операции в учете
	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 2023 году не допущено.

8. Переход на новые стандарты

Начиная с 01.01.2023 года вступают в силу следующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета, затрагивающие имеющиеся в Обществе факты хозяйственной жизни:

- ФСБУ 14 «Нематериальные активы».

Переход на новые стандарты будет произведен без использования ретроспективного способа, путем применения альтернативного способа с 2024 г.

При составлении отчётности за 2023 г. невозможно достоверно оценить влияние новых нормативных актов на текущие данные бухгалтерской отчетности.

Изменений в учетной политике организации в 2023 году не было.

9. Прекращаемая деятельность

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 нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

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 38 390 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Вид денежных средств/эквивалентов	Сумма на 31.12.2023г.	Сумма на 31.12.2022г.	Средства на 31.12.2021г.
Средства в кассе			
Средства на валютных счетах	8 427,00	234 192,00	7 809,00
Средства, размещенные на депозитах			0,00
Средства на расчетных счетах	29 963,00	33 474,00	13 962,00

Данные суммы совпадают с остатками в ОДДС за 2023 г.

Прочие внеоборотные и оборотные активы:

В составе прочих внеоборотных активов учтена сумма в размере 1 397 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:

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

- 1 198 тыс. руб. – сальдо по расходам на страхование на счете 76.01 «Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию».

Запасы:

Признаков обесценения запасов не выявлено.

ОДДС, Кредитные средства

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

Выручка

Выручка за 2023 год по направлениям составила 2 674 218 тыс. руб., за 2022 год в размере 3 150 953 тыс. руб. Выручка, полученная в результате выполнения договоров не денежными средствами, за 2022 год 352 тыс. рублей

Себестоимость

Себестоимость продаж за 2023 год составила 1 938 988 тыс. руб., за 2022 год - 2 380 088 тыс. руб. Затраты по основным видам деятельности приведены в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Налог на прибыль

При расчете текущего налога на прибыль организаций за 2023 год, согласно ПБУ 18/02, учтены следующие показатели:

- текущий налог на прибыль – 127 150 тыс. руб.;
- условный расход по налогу на прибыль – 109 903 тыс. руб.;
- изменение отложенного налогового актива – -) 80 504 тыс. руб.;
- изменение отложенного налогового обязательства – +) 13 157 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, резервов по сомнительным долгам.

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

12. Дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности приведены в таблицах 5.1 - 5.2 и 5.3 - 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 составляет 3 078 021 тыс. руб., в том числе основные дебиторы:

- ООО «Технология Бурения» - 256 533 тыс. руб. за материалы и работы по нанесению защитного покрытия на трубы, по нанесению хардбендинга, за исключительные права на полезные модели, за арендованное имущество, продажа товарно-материальных ценностей и основных средств, погрузочно-разгрузочные работы (62.01);
- ООО «Технология Бурения» - 1 790 046 тыс. руб. беспроцентный заем (76.09);
- ООО «БОТН-РУС» - 7 581 тыс. руб. аренда и продажа проволоки (62.01);
- ПАО «Сургутнефтегаз» - 7 735 тыс. руб. за бурильную трубу и ремонт бурильной трубы (62.01)
- ООО «Хайлон Петролеум Пайплайн Сервис (Сургут)» - 248 877 тыс. руб. за материалы и услуги агента (62.01);
- ООО «Металл-Технолоджи» - 100 917 тыс. руб. за товарно-материальные ценности (62.01);
- ООО «Хайлон Петролеум Пайп Сервис (Оренбург)» - 149 981 тыс. руб. за материалы, аренду имущества, услуги агента (62.01);
- ООО «ТД Хайлон-Рус» - 6 тыс. руб. за бурильные трубы (62.01);
- ООО «Хайлон Петролеум Пайп Сервис (Оренбург)» - 164 587 тыс. руб. беспроцентный займ (76.09);
- ООО «Газпромнефть-Восток» - 25 844 тыс. руб. – за работы по покрытию внутренней поверхности труб (62.01);
- ООО «Лукойл-Аик» - 19 483 тыс. руб. – за работы по покрытию внутренней поверхности труб (62.01).

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 составляет 244 862 тыс. руб., в том числе основные кредиторы:

- ООО «Технология Бурения» - 21 457 тыс. руб. - за бурильные трубы, услуги агента, юридические услуги, обработка металла, покупка товарно-материальных ценностей, ремонт трубы (60.01);

- Hilong Petropipe – 68 930 тыс. руб. за сырье (60.21);
- ООО «Торговый Дом Хайлон-Рус» - 5 048 тыс. руб. за услуги по привлечению клиентов, услуги агента, покупка товарно-материальных ценностей (60.01);
- ООО «Хайлон Петролеум Пайплайн Сервис (Сургут)» - 9 113 тыс. руб. – за товарно-материальные ценности, работы по нанесению защитного покрытия, ремонт резьбовых соединений (60.01).

По состоянию на 31.12.2023 года строка баланса 1230 включает в себя сумму созданного резерва по сомнительным долгам в размере 2 354 тыс. руб., в том числе:

- ООО «Завод Авеко тьюб» – 2 354 тыс. руб.;

13. Чистые активы

Сумма чистых активов ООО «Техномаш» за отчетный период увеличилась до 3 133 075 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023 года. Рост составил 12,79 % по отношению к сумме чистых активов на 31.12.2022 г., которая составляла 2 777 874 тыс. руб. Причиной увеличения является чистая прибыль, полученная по итогам 2023 года, уточнения срока полезного использования права пользования активом.

14. Связанные стороны

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на рыночных условиях.

Перечень связанных сторон:

1) участник - Hilong Technology Limited, доля в УК 100 %

2) единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

3) прочие связанные стороны:

ООО «ТД Хайлон–Рус»

ООО «Хайлон Петролиум Пайплайн Сервис (Сургут)»

ООО «Хайлон Петролиум Пайп Сервис (Оренбург)»

ООО «Технология Бурения»

ORIENT INTERNATIONAL HOLDING SHANGHAI FOREIGN TRADE CO. LTD

ООО «БОТН-РУС»

ХАЙЛОНГ ГРУП ОФ КАМПАНИС

ООО «МЕТАЛЛ-ТЕХНОЛОДЖИ»

В 2023 году в учете ООО «Техномаш» отражены следующие факты хозяйственной жизни со связанными сторонами:

1) В 2023 и 2022 году участникам Общества не было произведено выплаты дивидендов.

2) Выплаты генеральному директору за 2023 год, включая страховые взносы, составили 2 082 тыс. руб., за 2022 год - 8 046 тыс. руб.

3) Операции с прочими связанными сторонами:

Наименование операции	Сумма, тыс. руб.
Реализация товаров, работ, услуг прочим связанным сторонам всего на сумму с НДС	1 298 359
Реализация прочих активов всего на сумму с НДС	68 040
Оплата за товары, работы, услуги с НДС	(1 913 818)
Погашено беспроцентных займов	243
Выдано беспроцентных займов	(1 947 895)
Задолженность дебиторская всего	2 718 808
Задолженность кредиторская всего	9 395

По состоянию на 31.12.2023 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:

Номенклатура	Количество, шт/тн
PISTON ASSY/Поршни в сборе	3,000
pump liner/втулки	3,000
Адгезив для п/э наружного антикоррозионного двух-и трехслойного покрытия SN-102 (мешок 25 кг)	8,000
Державка для муфты резьбы HLST	1,000
Державка для ниппеля резьбы HLST	1,000
Замковый протектор -6 5/8REG LH(OD196.9мм)х(б/р, б/в) ID82.6мм ВБТ-14ОК (б/р, б/в) х 5 1/2FH(OD177.8	2,000
Замковый протектор 3-152 левая х 3-147	1,000
Замковый протектор API 5 DP NC-38 (3-102)	32,000
Замковый протектор API 5 DP NC50 (3-133).4145H	3,000
Замковый протектор API Spec 7-0 HWDP-1, мм, замок NC50	20,000
Замковый протектор API Spec 7-1.6/ 5/8 Reg (3-152).414H	4,000
Замковый протектор NC77	3,000
Замковый протектор OD 114мм, гр., OD замка 133мм, ID замка 133мм, ID замка 65мм, резьба HLIDS40	172,000
Замковый протектор OD замка 133мм, ID замка 61,9мм, резьба HLIDS40	482,000
Замковый протектор OD замка 168мм, ID замка 76,2мм, резьба HLIDS50	756,000
Замковый протектор API 5DP NC50 (3-133)	3,000
Замковый протектор замок 6 5/8FH	3,000
Замковый протектор К-6_5/8REG LH (OD196.9мм) х 5_1/2FH(OD177.8мм) ID82.6мм	1,000
Замковый протектор резьба DS50, API Spec 5D	630,000
Замковый протектор резьба NC50, замок 168,3х76,2 мм	22,000
Замковый протектор УAPI Spec 7-1.6/ 5/8 Reg (3-152)	3,000
Канат стальной талевый 25 мм, 6х31WS-FC (Органический сердечник), без цинкового покрытия, 1960, мини	220,000
Кожух для стальной канаты: JHYS-35 для стальной канаты диаметром 28-35 мм	13,000
Кожух для стальной канаты: YS - 42 для стальной канаты диаметром 30-42 мм	12,000
Металлопластиковый протектор	45,000
Пластина резца для резьбы муфты HLST (R3.5N3.1T15V386)	3,000
Пластина резца для резьбы ниппеля HLST (R3.5E3.1T15V386)	3,000
Покраска и упаковка для труб ТБТ - I-T-K-133,4-101,6x65,1, NC40, R2.	119,000
Полимерная вставка для рабочего поршня бурового насоса QF1600HL 130MM	12,000
Полимерная вставка для рабочего поршня бурового насоса TPK1600 PUMP 6 1/2* 130MM	6,000
Полиэтилен высокой плотности для покрытия трубопроводов SN-101 (мешок 25 кг)	40,000
Поршень бурового насоса модели ТРК-1600 (опытный образец)	25,000
Поршень бурового насоса с вкладышем из высокопрочного полимера F-1600. 130mm	1,000
Поршень бурового насоса с вкладышем из высокопрочного полимера QF-1300, 170mm	1,000
Поршень бурового насоса с вкладышем из высокопрочного полимера RSF-1300. 130mm	1,000
Праймер порошковый эпоксидный SN-105 (коробка 30 кг)	3,000
Протектор	173,000
Сменный рабочий цилиндр бурового насоса с циркониевым керамическим вкладышем F-1600. 130mm	1,000
Сменный рабочий цилиндр бурового насоса с циркониевым керамическим вкладышем QF-1300. 170mm	1,000
Сменный рабочий цилиндр бурового насоса с циркониевым керамическим вкладышем RSF-1300. 130mm	1,000

Стальная бурильная труба 114,3x8,56 HLIDS40 (139,7x65,09) S-135 IEU L=12.2, BoTn 5000 TC2000	
Труба IEU 127x9,19 S-135 HLIDS50 заплечик 18 L12,25 API Spec 5DP-PSL1 BoTn 3000 TC2000	
Труба IU 101,6x8,38 S-135 HLIDS40 заплечник 18 R3 API SPEC 5DP-PSL1 BoTn3000 TC 2000	
Труба немагнитная УБТС-Н 172*57 № 160040 ZT	1,000
Трубная заготовка 101,6, 8,38 AISI	0,456
Трубная заготовка 101,6, 8,38 AISI	12,344
Трубная заготовка 101,6, 8,38 AISI	20,818
Трубная заготовка 101,6, 8,38 AISI	24,068
Трубная заготовка 127, 9,19 AISI	24,340
Трубная заготовка 127, 9,19 AISI	37,007
Трубная заготовка 127, 9,19 AISI	106,927
Трубная заготовка 88,8, 9,35 AISI	233,769
Трубная заготовка 88,9, 8 AISI	15,951
Трубная заготовка 88,9, 8 AISI	0,393
Трубная заготовка 88,9, 8AISI	20,688

15. Государственная помощь

Государственной помощи в период с 2021 по конец 2023 года у Организации не было.

16. Чрезвычайные факторы

Чрезвычайных факторов в период с 2021 по конец 2023 года у Организации не было.

17. Структура прочих доходов и расходов

№	Наименование	Сумма, тыс. руб.	
		2023 год	2022 год
1	Выручка от продаж прочего имущества (без учета НДС)	312	169
2	Выручка от реализации основных средств (без учета НДС)	56 388	50 209
3	Доход от продажи небалансового имущества (без учета НДС)	417	-
4	Отклонение в стоимости товаров	2 314	-
5	Курсовые разницы	145 418	1 415 594
6	Доходы от конвертации валюты	84	538
7	Доходы от возмещения убытков, потерь по расчетам с третьими лицами	3	16
8	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	246	-
9	Кредиторская задолженность списанная по истечении срока исковой давности	19 933	6 896
10	Доход от погашения векселя	5 907	9 720
11	Доходы прошлых лет	(1 628)	(50)
12	Безвозмездное получение товаров (работ, услуг)	401	1 256
13	Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	29
14	Расходы прошлых лет	16	-
15	Компенсация расходов на военные сборы	-	12
16	Санкции по хозяйственным договорам к получению	-	11
17	Доходы в виде грантов, пожертвований и безвозмездных поступлений	289	-
	ИТОГО ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	**230 100**	**1 484 400**
1	Банковские услуги, комиссия	611	1 476

№	Наименование	Сумма, тыс. руб.	
		2023 год	2022 год
2	Безвозмездная передача товаров, работ, услуг	544	551
3	Буфетное обслуживание	4	12
4	Государственная пошлина	60	94
5	Дебиторская задолженность, списанная по истечению срока исковой давности	15	72
6	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	246	-
7	Расходы от конвертации валюты	690	27 343
8	Отклонения в стоимости товаров	2 313	-
9	Курсовые разницы	204 592	937 905
10	Налоги, сборы	9	4
11	НДС, списанный в расходы	62	493
12	Оценочный резерв по сомнительным долгам	-	177
13	Расходы при погашении векселя	5 907	9 720
14	Потери, порча	30	38
15	Представительские расходы, не принимаемые в НУ	36	32
16	Проценты по ФСБУ «Аренда»	613	24
17	Расходы прошлых лет	80	14 318
18	Расходы на иностранных работников	65	246
19	Расходы на корпоративную культуру	720	2 087
20	Санкции к уплате по хозяйственным договорам	8 078	4 450
21	Штрафы, пени (иные санкции контролирующих органов)	4	37
22	Расходы от реализации прочего имущества	256	91
23	Расходы от реализации основных средств	54 250	22 716
24	Недостачи ТМЦ, выявленные в результате инвентаризации	-	3 781
	ИТОГО ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	**279 025**	**1 025 667**

18. Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства, раскрывает условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 г. № 167н, и разработанным на его основе локальным актом Общества.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

а) в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам

б) в отношении предстоящих расходов на годовые премиальные выплаты работникам

Величина страховых взносов определяется как произведение суммы расходов на предстоящие отпуска и ставок страховых взносов.

Информация о видах оценочных обязательствах Обществом раскрыта в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

19. Займы и кредиты, полученные и расходы по займам и кредитам

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Займы (кредиты), недополученные по сравнению с условиями договоров, у Общества отсутствуют.

Инвестиционных активов у Организации нет.

Срок погашения займов:

По строке 1410 отражена информация по займам со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты

По строке 1510 отражена информация по займам со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты

Наличие и движение задолженности по займам приведены в таблицах 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

20. Обеспечения выданные/полученные

Наличие выданных обеспечений приведено в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Иных выданных и полученных обеспечений нет.

Генеральный директор ООО «Техномаш» Ван Юнцзи

01.04.2024 года

М.П.