



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику общества с ограниченной
ответственностью «Мосрегионлифт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Мосрегионлифт» (ОГРН 1067746413570), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Мосрегионлифт» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год был проведен другим аудитором, который в аудиторском заключении от 25 мая 2022 года выразил немодифицированное мнение.



Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор,



подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском



заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
ОРНЗ 20406009846



С.В. Крапивенцева
Доверенность № 020522
от 02 мая 2022 года

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «КСК АУДИТ»,
ОГРН 1057747830337,
109004, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 68/18, стр. 3
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11906111136

«14» апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Мосрегионлифт"	Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td>31</td> <td>12</td> <td>2022</td> </tr> <tr><td colspan="3">94483565</td></tr> <tr><td colspan="3">7705722209</td></tr> <tr><td colspan="3">43.29</td></tr> <tr> <td>12300</td> <td colspan="2">16</td> </tr> <tr><td colspan="3">384</td></tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2022	94483565			7705722209			43.29			12300	16		384		
Коды																													
0710001																													
31	12	2022																											
94483565																													
7705722209																													
43.29																													
12300	16																												
384																													
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)																											
Вид экономической деятельности	Производство прочих строительно-монтажных работ	по ОКПО																											
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН																											
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2																											
Местонахождение (адрес)	119270, Москва г, Лужнецкая наб, дом № 6, строение 1, офис 201	по ОКОПФ / ОКФС																											
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ																											
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Общество с ограниченной ответственностью "КСК АУДИТ"																												
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7725546209																										
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1057747830337																										

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	80 258	-	-
1.4.	Результаты исследований и разработок	1120	-	50 425	50 425
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	70	841	1 947
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.	Финансовые вложения	1170	6	6	6
	Отложенные налоговые активы	1180	989	976	938
	Прочие внеоборотные активы	1190	13 412	328	731
	Итого по разделу I	1100	94 735	52 576	54 047
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.	Запасы	1210	215 593	143 255	393 912
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	902 000	1 499 075	1 631 200
3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20	75	295
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	37 773	60 406	75 839
	Прочие оборотные активы	1260	51 694	173 322	116 936
	Итого по разделу II	1200	1 207 081	1 876 133	2 218 182
	БАЛАНС	1600	1 301 816	1 928 709	2 272 229

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	280	280	280
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	20	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	444 802	416 680	413 271
	в том числе:				
	дивиденды		(40 892)	(36 498)	(22 145)
	расходы, относящиеся на уменьшение капитала (непокрытый убыток)		(42 569)	(25 225)	-
	Итого по разделу III	1300	445 102	416 960	413 551
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1410	204 611	191 225	748 382
	в том числе:				
	кредиты банков		204 611	191 225	748 382
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2	10 159	10 251
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	204 613	201 384	758 633
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1510	46 295	80 931	33 861
	в том числе:				
	кредиты банков		3 466	80 931	33 861
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	601 294	1 224 987	1 061 860
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	4 512	4 447	4 324
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	652 101	1 310 365	1 100 045
	БАЛАНС	1700	1 301 816	1 928 709	2 272 229

Руководитель

(подпись)

Балакир Елена
Александровна

(расшифровка подписи)

6 апреля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Мосрегионлифт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство прочих строительно-монтажных работ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
94483565		
7705722209		
43.29		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 579 238	2 658 758
6.	Себестоимость продаж	2120	(1 139 426)	(2 218 024)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	439 812	440 734
6.	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(159 447)	(181 763)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	280 365	258 971
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	705
	Проценты к получению	2320	124	4
	Проценты к уплате	2330	(203 261)	(137 595)
	Прочие доходы	2340	1 332 560	1 903 306
	Прочие расходы	2350	(1 269 983)	(1 943 653)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	139 805	81 738
	Налог на прибыль	2410	(28 222)	(16 606)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(38 391)	(16 737)
	отложенный налог на прибыль	2412	10 169	131
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	111 583	65 132

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	111 583	65 132
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Балакир Елена
Александровна

(расшифровка подписи)

6 апреля 2023 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Мосрегионлифт"		Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31	12 2022
Вид экономической деятельности	Производство прочих строительно-монтажных работ		по ОКПО	94483565	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2		ИНН	7705722209	
Общество с ограниченной ответственностью	по ОКФС / ОКФС		по ОКЕИ	12300	16
Единица измерения: в тыс. рублей	Частная собственность			384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	280	-	-	-	413 271	413 551
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	65 132	65 132
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	65 132	65 132
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(61 723)	(61 723)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(25 225)	(25 225)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(36 498)	(36 498)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	280	-	-	-	416 680	416 960
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	20	-	111 583	111 603
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	111 583	111 583
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
увеличение уставного капитала до регистрации	3317	-	-	20	-	-	20
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(83 461)	(83 461)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(42 569)	(42 569)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(40 892)	(40 892)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	280	-	20	-	444 802	445 102

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.		
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				На 31 декабря 2021 г.
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	445 102	416 960	413 551



Балакир Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 апреля 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Мосрегионлифт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство прочих строительно-монтажных работ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2022

94483565

7705722209

43.29

12300

16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 099 694	3 764 398
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	931 332	1 243 385
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления от факторинговых операций	4114	1 119 760	2 158 993
прочие поступления	4119	48 602	362 020
Платежи - всего	4120	(2 060 220)	(3 239 268)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 759 145)	(2 554 600)
в связи с оплатой труда работников	4122	(49 950)	(43 317)
процентов по долговым обязательствам	4123	(33 107)	(45 738)
налога на прибыль организаций	4124	(29 404)	(49 552)
оплата услуг факторинга	4125	(11 141)	(63 204)
прочие платежи	4129	(177 473)	(482 857)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	39 474	525 130
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12	705
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	12	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	705
Платежи - всего	4220	(65)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(65)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(53)	705

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	501 419	574 551
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	501 399	573 772
денежных вкладов собственников (участников)	4312	20	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	
прочие поступления	4319	-	779
Платежи - всего	4320	(563 473)	(1 115 819)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(40 618)	(31 123)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(522 855)	(1 084 666)
прочие платежи	4329	-	(30)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(62 054)	(541 268)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(22 633)	(15 433)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	60 406	75 839
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	37 773	60 406
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	

Руководитель

(подпись)

Балакир Елена
Александровна

(расшифровка подписи)

6 апреля 2023 г.

**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)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	50 425	-	-	-	-	(50 425)	-	-
	5150	за 2021г.	50 425	-	-	-	-	-	50 425	-
в том числе:										
Разработка конструкторской документации энергосберегающего пас.лифта г/п 400 кг - 2 этап.	5141	за 2022г.	8 898	-	-	-	-	(8 898)	-	-
	5151	за 2021г.	8 898	-	-	-	-	-	8 898	-
Разработка конструкторской документации энергосберегающего пас.лифта г/п 400 кг. - 5 этап	5142	за 2022г.	7 051	-	-	-	-	(7 051)	-	-
	5152	за 2021г.	7 051	-	-	-	-	-	7 051	-
Разработка конструкторской документации энергосберегающего пас.лифта г/п 400 кг - 3-4 этапы.	5143	за 2022г.	21 186	-	-	-	-	(21 186)	-	-
	5153	за 2021г.	21 186	-	-	-	-	-	21 186	-
Разработка конструкторской документации энергосберегающего пас.лифта г/п 400 кг. - 1 этап	5144	за 2022г.	6 356	-	-	-	-	(6 356)	-	-
	5154	за 2021г.	6 356	-	-	-	-	-	6 356	-
Разработка конструкторской документации энергосберегающего пас.лифта г/п 400 кг. - 6 этап	5145	за 2022г.	6 933	-	-	-	-	(6 933)	-	-
	5155	за 2021г.	6 933	-	-	-	-	-	6 933	-

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

с.3

1.3. 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:						
	5161	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2021г.	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2021г.	-	80 258	-	80 258
			-	-	-	-
п.2 Торги	5181	за 2022г.	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	24 500	-	24 500
п.1. Планирование	5182	за 2022г.	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	25 649	-	25 649
п.5. Факторинг	5183	за 2022г.	-	-	-	-
	5193	за 2021г.	-	6 077	-	6 077
п.4. Подрядчики	5184	за 2022г.	-	-	-	-
	5194	за 2021г.	-	4 902	-	4 902
п.3. Лифты	5185	за 2022г.	-	-	-	-
	5195	за 2021г.	-	15 050	-	15 050
п.3. Лифты (заводы)	5186	за 2022г.	-	-	-	-
	5196	за 2021г.	-	4 080	-	4 080

**Балакир Елена
Александровна**
(расшифровка подписи)

Руководитель

6 апреля 2023 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	3 304	(2 462)	-	(1 395)	1 395	(772)	-	-	-	-	1 909	(1 839)
	5210	за 2021г.	5 979	(4 032)	95	(2 770)	2 770	(1 201)	-	-	-	-	3 304	(2 462)
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	1 446	(1 111)	-	(1 300)	1 300	(324)	-	-	-	-	146	(135)
	5211	за 2021г.	4 070	(2 887)	-	(2 624)	2 624	(848)	-	-	-	-	1 446	(1 111)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	95	-	-	(95)	95	(95)	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	44	(44)	95	(44)	44	-	-	-	-	-	95	-
Транспортные средства	5203	за 2022г.	1 763	(1 351)	-	-	-	(353)	-	-	-	-	1 763	(1 704)
	5213	за 2021г.	1 763	(999)	-	-	-	(353)	-	-	-	-	1 763	(1 351)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	102	(102)	-	(102)	102	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	95	-	(95)	-
в том числе: Квадрокоптер DJI Air 2S FI More Combo (3UTBJ4S00305U5)	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	95	-	(95)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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	-	-

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	6	-	-	-	-	-	-	6	-
	5311	за 2021г.	6	-	-	-	-	-	-	6	-
в том числе: вклад в уставной капитал	5302	за 2022г.	6	-	-	-	-	-	-	6	-
	5312	за 2021г.	6	-	-	-	-	-	-	6	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	75	-	65	(120)	-	-	-	20	-
	5315	за 2021г.	295	-	30	(250)	-	-	-	75	-
в том числе: выданные займы	5306	за 2022г.	75	-	65	(120)	-	-	-	20	-
	5316	за 2021г.	295	-	30	(250)	-	-	-	75	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	81	-	65	(120)	-	-	-	26	-
	5310	за 2021г.	301	-	30	(250)	-	-	-	81	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Балакир Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

6 апреля 2023 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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



**Балакир Елена
Александровна**
асшифровка подписи

Руководитель

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	1 007 858	-	65 457	-	(742 490)	-	-	-	-	330 824	-
	5521	за 2021г.	1 258 117	-	719 619	-	(969 879)	-	-	-	-	1 007 858	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	1 007 858	-	65 457	-	(742 490)	-	-	-	-	330 824	-
	5522	за 2021г.	1 258 117	-	719 619	-	(969 879)	-	-	-	-	1 007 858	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	491 217	-	382 365	25 000	(326 770)	(617)	-	-	-	571 176	-
	5530	за 2021г.	373 083	(291)	328 142	-	(182 578)	(1)	(27 138)	-	-	491 217	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	666	-	233 378	-	(52 151)	(5)	-	-	-	181 889	-
	5531	за 2021г.	53 279	(291)	55 816	-	(108 429)	(1)	(27 138)	-	-	666	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	204 920	-	8 786	-	(111 043)	-	-	-	-	102 664	-
	5532	за 2021г.	34 082	-	201 763	-	(30 925)	-	-	-	-	204 920	-
Прочая	5513	за 2022г.	285 631	-	62 246	25 000	(163 576)	(612)	-	-	-	208 689	-
	5533	за 2021г.	285 722	-	70 563	-	(70 656)	-	-	-	-	285 630	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 499 075	-	447 822	25 000	(1 069 260)	(617)	-	X	-	902 000	-
	5520	за 2021г.	1 631 200	(291)	1 047 761	-	(1 152 457)	(1)	(27 138)	X	-	1 499 075	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	191 225	248 478	-	(235 092)	-	-	-	-	204 611
	5571	за 2021г.	748 382	243 263	-	(800 420)	-	-	-	-	191 225
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	191 225	248 478	-	(235 092)	-	-	-	-	204 611
	5572	за 2021г.	748 382	243 263	-	(800 420)	-	-	-	-	191 225
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 305 918	740 081	76 159	(1 431 252)	(43 318)	-	X	X	538 083
	5580	за 2021г.	1 095 721	1 288 175	63 579	(1 141 557)	-	-	-	-	1 114 127
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 114 127	496 165	-	(1 028 890)	(43 318)	-	-	-	647 588
	5581	за 2021г.	925 894	953 304	-	(765 071)	-	-	-	-	1 305 918
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	6 783	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	550	-	-	(550)	-	-	-	-	6 783
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	51 143	(32 394)	42 675	(23 529)	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	33 894	4 270	12 979	-	-	-	-	-	37 895
кредиты	5564	за 2022г.	56 784	73 914	22 447	(149 679)	-	-	-	-	51 143
	5584	за 2021г.	33 861	287 856	47 110	(312 043)	-	-	-	-	3 466
займы	5565	за 2022г.	24 147	179 007	11 037	(171 362)	-	-	-	-	56 784
	5585	за 2021г.	-	42 653	3 490	(21 996)	-	-	-	-	42 829
прочая	5566	за 2022г.	59 717	3 618	-	(92)	-	-	-	-	24 147
	5586	за 2021г.	101 523	91	-	(41 897)	-	-	-	-	3 618
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	59 717
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 497 143	988 559	76 159	(1 666 344)	(43 318)	X	X	X	852 199
	5570	за 2021г.	1 844 103	1 531 438	63 579	(1 941 977)	-	X	-	-	1 497 143

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Балакир Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

6 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 201	1 190
Расходы на оплату труда	5620	40 104	48 713
Отчисления на социальные нужды	5630	10 176	11 812
Амортизация	5640	52 037	1 201
Прочие затраты	5650	486 114	861 182
Итого по элементам	5660	591 632	924 098
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	788 113	1 225 048
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(80 872)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	250 641
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 298 873	2 399 787

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



Руководитель

Балакир Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

6 апреля 2023 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	4 447	2 720	(2 422)	(233)	4 512
в том числе:						
резервы неиспользованных отпусков	5701	4 447	2 720	(2 422)	(233)	4 512



Балакир Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 апреля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	901 232	855 081	895 888
в том числе:				
банковские гарантии	5801	901 232	855 081	895 888
Выданные - всего	5810	285 587	624 269	747 767
в том числе:				
факторинг	5811	285 587	624 269	747 767



Балакир Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

6 апреля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
в том числе:	5920	-	На конец года
	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-
за 2021г.		-	-



Руководитель
Балакир Елена
Александровна
(расшифровка подписи)

6 апреля 2023 г.



Общество с ограниченной ответственностью

«Мосрегионлифт»

119270, г. Москва, Лужнецкая набережная, д.6, стр.1, офис 201

тел./факс 8-495-120-04-84; e-mail: mosreglift@gmail.com

ИНН 7705722209 КПП 770401001 ОГРН 1067746413570

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью

«Мосрегионлифт»

за 2022 год

Оглавление

КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	4
1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	5
1.1. Основные средства	6
1.2. Учет нематериальных активов.....	7
1.3. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	7
1.4. Запасы	7
1.5. Прочие активы (оборотные/внеоборотные)	8
1.6. Дебиторская задолженность	9
1.7. Учёт финансовых вложений	9
1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков	10
1.9. Кредиторская задолженность	10
1.10. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	10
1.11. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте	11
1.12. Учет расчетов по факторинговым операциям	11
1.13. Учет оценочных обязательств и иных резервов	11
1.14. Расчеты по налогу на прибыль	12
1.15. Учет банковских гарантий	12
1.16. Доходы и расходы Общества.....	13
1.16.1 Доходы	13
1.16.1 Расходы	13
2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	14
2.1 Нематериальные активы.....	14
2.2 Результаты исследований и разработок.....	14
2.3 Основные средства	15
2.4 Финансовые вложения.....	15
2.5 Прочие внеоборотные активы	15
2.6 Запасы	16
2.7 Дебиторская задолженность	17
2.8 Денежные средства и их эквиваленты	17
2.9 Прочие оборотные активы	18
2.10 Уставный капитал	19
2.11 Добавочный капитал	19

2.12	Нераспределенная прибыль	19
2.13	Учет займов и кредитов.....	19
2.14	Кредиторская задолженность	21
2.15	Оценочные обязательства	21
2.16	Раскрытие информации по доходам и расходам Общества.....	21
2.17	Доходы от обычной деятельности.....	22
2.18	Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж).....	22
2.19	Управленческие расходы	22
2.20	Прочие доходы	23
2.21	Прочие расходы	23
2.22	Расчет по налогу на прибыль.....	24
3.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	24
4.	ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	25
5.	УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	26
6.	СВЕДЕНИЯ О ПОЛУЧЕННОМ ОБЕСПЕЧЕНИИ И ОСТАТКЕ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО ФАКТОРИНГУ	26
7.	ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ	32
8.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСКАХ И НЕЗАКОНЧЕННЫХ СУДЕБНЫХ РАЗБИРАТЕЛЬСТВАХ	32
9.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	34
10.	АНАЛИЗ РИСКОВ, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА	34
11.	ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СРЕДА	35

КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

- 1.1 Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Мосрегионлифт»
- 1.2 Краткое наименование ООО «Мосрегионлифт».
- 1.3 Общество зарегистрировано 27.03.2006 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным номером 1067746413570.
- 1.4 Обществу присвоен ИНН/КПП 7705722209/770401001
- 1.5. Юридический адрес/фактический адрес: Россия, 119270, г. Москва, Лужнецкая набережная, д.6, стр.1
офис 201
- 1.6 Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.
- 1.7 Среднесписочная численность составляет
- на 31 декабря 2022 года 15 человек;
 - на 31 декабря 2021 года 20 человек.
- 1.8 Редакция Устава № 7 утверждена решением единственного участника 06.09.2016 г. , зарегистрирован в государственном реестре юридических лиц 19.09.2016г.
- Уставный капитал равен 280 тыс. руб.
- 1.9 Единственным участником Общества является Балакир Сергей Сергеевич – обладает 100% доли уставного капитала

Сведения об органах управления

- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган.

Функции единоличного исполнительного органа осуществляет генеральный директор Балакир Елена Александровна (решением единственного участника № 86 от 28.05.2021 г. полномочия генерального директора продлены с 01.06.2021 на 5 лет)

Главный бухгалтер – Палешкина Тамара Анатольевна

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Производство прочих строительно-монтажных работ (43.29)
Лицензионных видов деятельности Общество не осуществляет.

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год была подготовлена в соответствии с тем же Федеральным законом и положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Минфином РФ.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

- Допущения имущественной обособленности - т. е. активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций;
- Допущения непрерывности деятельности – т. е. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- Допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика на 2022 год утверждена приказом генерального директора № 8 от 30.12.2015 г. с дополнениями и изменениями, утвержденными приказами №32 от 28.12.2016 г.; № 46 от 27.12.2018 г.; № 15 от 28.12.2020 г.; № 16 от 28.12.2021 г. связанные с введением в действие новых стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ 5/2019 «Запасы» ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2019 «Бухгалтерский учет аренды»).

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется автоматизированным способом с применением программы «1С: Предприятие, версия 8.3» (ред. 3.0) и «1С: Зарплата и управление персоналом» (ред. 3.1).

В проверяемом периоде инвентаризация имущества и обязательств проводилась на основании приказа генерального директора от 03.10.2022 г. № 5/инв «О проведении инвентаризации активов и обязательств бухгалтерского баланса перед составлением годового бухгалтерского отчета» по состоянию на 31.12.2022 г. Существенных отклонений в ходе проведения инвентаризации не выявлено

Существенность показателей отчетности и ошибок:

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытые может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5 (Пять) % и более от показателя статьи.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 (Пять) %.

1.1. Основные средства

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год учет основных средств осуществлялся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Общество не признает объектами основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 100 тыс. руб.. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация объектов ОС производится линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Выбор срока полезного использования производится Комиссией по приёмке к учёту и движению ОС в момент принятия к учёту актива в качестве объекта основных средств.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Общество может сдавать в аренду находящиеся у него в собственности основные средства.

Доходы и расходы от сдачи основных средств в аренду учитываются как прочие доходы и расходы и отражаются методом начисления.

Общество может взять в аренду основные средства, принадлежащие другим собственникам (по договорам аренды).

Арендатор признает арендованное имущество как право пользования активом (ППА) (п. 10 ФСБУ 25/2018). В бухгалтерском учете и отчетности предметы аренды отражать аналогично собственным активам (как правило, предмет аренды по характеру использования относится к основным средствам).

Как и стоимость собственных основных средств, стоимость ППА погашается через амортизацию. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды (п. 17 ФСБУ 25/2018). Для договоров аренды помещений, по которым предполагается нахождение организации более 11 месяцев, применяется срок полезного использования XXXX лет

Будущие арендные платежи оценивать по приведенной стоимости, то есть путем дисконтирования их номинальных величин (п. 14 ФСБУ 25/2018). Сумма будущих арендных платежей таким образом состоит из двух частей:

- приведенной стоимости арендных платежей;
- процентов по аренде.

Затраты на ремонт арендованных основных средств относятся на расходы Общества при соблюдении следующего условия: в договоре аренды предусмотрено проведение ремонтных работ арендатором или размер арендной платы устанавливается с учетом улучшения арендованного имущества.

Отделимые капитальные вложения в арендованные объекты основных средств учитываются в составе собственных основных средств, если иное не предусмотрено договором аренды, в сумме фактически произведенных затрат.

Неотделимые капитальные вложения в арендованные объекты основных средств учитываются в составе собственных основных средств, при выполнении следующих условий:

- капитальные вложения произведены с согласия арендодателя;
- стоимость произведенных капитальных вложений не возмещаемым арендодателем.

Срок полезного использования неотделимых капитальных вложений в арендованные объекты основных средств определяется в зависимости от оставшегося срока аренды в соответствии с договором.

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

1.2. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение елсемсячной суммы амортизационных начисление по НМА производится линейным способом.

Срок полезного использования объекта НМА – секрета производства (ноу-хау) устанавливается исходя из срока, в течение которого соблюдается конфиденциальность сведений в отношении такого объекта, в том числе путем введения режима коммерческой тайны. Если срок охраны конфиденциальности не установлен, в учете возникает объект НМА с неопределенным сроком полезного использования.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования они амортизируются линейным способом.

Способ амортизации НМА ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения.

1.3. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Учет НИОКР осуществляются в соответствии с Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы" ПБУ 17/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 115н).

Все затраты, понесенные при выполнении НИОКР (не в рамках осуществления обычного вида деятельности), формируют первоначальную стоимость создаваемого актива.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение срока, устанавливаемого применительно к этой работе, но не более пяти лет

НИОКР по которым получен положительный результат, и подлежит использованию в производственной деятельности организации в месяце начала использования результатов НИОКР, произведенные расходы списываются со счета 08, субсчет 08-8 «Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ», в дебет счета 04 "Нематериальные активы". Расходы на НИОКР учитываются на счете 04 обособленно.

1.4. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ «Запасы» 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается: при приобретении за плату – фактическая себестоимость приобретения; при изготовлении материалов самой организацией – сумма фактических затрат, связанных с их производством; поступление МПЗ при обмене активов - справедливая стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, установленная, исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов. Справедливая стоимость

определяется в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».

Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, заготовку, переработку, производство, доставку до места их использования или продажи, приведение в состояние, необходимое для их использования или продажи, за исключением НДС. При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена Обществом при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

Приобретение запасов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Оценка запасов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по себестоимости каждой единицы. При реализации товаров и ином их выбытии оценка производится по себестоимости каждой единицы. Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Незавершенное производство (НЗП) на отчетную дату оценивается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам (без учета общехозяйственных расходов). В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты).

Учёт производственных расходов в Обществе ведётся позаказным методом. Объектом учёта является отдельный производственный заказ. Заказ открывается по каждому договору (контракту) в отношении одного объекта, расположенного по одному адресу его местоположения. По дополнительным соглашениям к договорам (контрактам) отдельные заказы не открываются.

Прямыми производственными расходами являются расходы, которые относятся на счёт 20 «Основное производство» учёта затрат на соответствующий заказ. Прямые расходы распределяются по статьям затрат, указанные в Классификаторе статей затрат, в частности:

- Работы (услуги) сторонних организаций производственного характера;
- Работы (услуги) субподрядных организаций;
- Товары

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи признается обесценением запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан резерв под их обесценение. Запасы, имеющие признаки обесценения, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение запасов. Резерв под обесценение запасов создается по отдельным наименованиям материалов. Величина такого резерва определяется ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

1.5. Прочие активы (оборотные/внеоборотные)

В состав прочих активов включаются оборотные и внеоборотные активы. При этом если срок обращения или продолжительность операционного цикла таких активов превышает 12 месяцев, они относятся к внеоборотным (долгосрочным) активам, менее 12 месяцев – к оборотным (краткосрочным) активам. Прочие оборотные и внеоборотные активы, в зависимости от срока их обращения, формируют в бухгалтерском балансе строки «Прочие оборотные активы» в разделе «Оборотные активы» / «Прочие внеоборотные активы» в разделе «Внеоборотные активы».

1.6. Дебиторская задолженность

Под дебиторской задолженностью понимается задолженность юридических и физических лиц (покупателей, заказчиков и т. д.), связанная с осуществлением основной деятельности Общества, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность принимается к учету в сумме, равной стоимости оказанных услуг, выполненных работ в оценке согласно условиям договора.

Дебиторская задолженность включает следующие виды:

- Расчеты с покупателями и заказчиками;
- Расчёты с поставщиками по выданным авансам;
- Расчёты по налогам и сборам;
- Расчёты с государственными внебюджетными фондами;
- Расчёты с персоналом;
- Расчёты по претензиям;
- Расчёты с подотчётными лицами;
- Расчёты с учредителями;
- Расчёты с прочими дебиторами.

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражается в оценке «нетто», т.е. за вычетом НДС с авансов выданных.

1.7. Учёт финансовых вложений

Для принятия к бухгалтерскому учёту активов в качестве финансовых вложений необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- Наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у Общества на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- Переход к Обществу финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатёжеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- Способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью, в результате его обмена, использования при погашении обязательств Общества, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

В составе финансовых вложений Общество отражает:

- Вклады в уставные капиталы других организаций;
- Долевые ценные бумаги других организаций (акции);
- Государственные и муниципальные долговые ценные бумаги;
- Долговые ценные бумаги других организаций, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- Процентные займы, предоставленные другим организациям, физическим лицам;
- Депозитные вклады в кредитных организациях, сроком размещения свыше 3 месяцев.
- Дебиторская задолженность, приобретённая на основании уступки права требования;
- Прочие финансовые вложения

Учёт депозитных вкладов в кредитных организациях, отражаемых в отчётности в составе финансовых вложений, Общество осуществляет на счёте 55.03 «Предоставленные займы».

Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений не создавался.

1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков

Для целей составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях «до востребования» и/или со сроком размещения до 3-х месяцев включительно и менее, векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств.

Денежные потоки Общества подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Отражаются денежные потоки в отчете о движении денежных средств свернуто, когда характеризуют ее контрагентов или они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

1.9. Кредиторская задолженность

В бухгалтерском учете и отчетности Общества в состав кредиторской задолженности включается:

- Расчёты с поставщиками и подрядчиками;
- Расчёты с поставщиками и подрядчиками по вложениям во внеоборотные активы; • Расчёты с персоналом;
- Расчёты по социальному обеспечению и социальному страхованию;
- Расчёты по налогам и сборам;
- Расчёты по авансам, полученным от покупателей и заказчиков;
- Расчёты по претензиям;
- Расчёты с прочими кредиторами.

Все группы кредиторской задолженности классифицируются на краткосрочные, если расчёты должны быть урегулированы в течение 12 месяцев после отчётной даты. В противном случае, они классифицируются как долгосрочные.

Кредиторская задолженность принимается к учёту в момент возникновения обязательства перед контрагентом (в момент признания актива или расхода, или получения аванса, получения задатка).

1.10. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н.

Учет процентов по векселям и облигациям

Проценты (дисконт) по выданным векселям признаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

Проценты (дисконт) по выпущенным облигациям признаются равномерно в течение срока действия договора займа.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

1.11. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсы валют ЦБ РФ на отчетную дату (руб.):

Вид валюты	на 31.12.2022	на 31.12.2021
доллар США	75,6553	74,2926
евро	70,3375	84,0695

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются свернуто в составе прочих доходов или прочих расходов.

1.12. Учет расчетов по факторинговым операциям

Учет факторинговых операций с регрессом (уступка требования служит обеспечением исполнения обязательств фактором, кредитор не выбывает из обязательства и является правообладающим лицом).

Сумма поступившего финансирования от фактора учитывается на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» на специально открытом субсчете 76-13 «Расчеты с факторинговыми компаниями». Смена компании должника в обязательствах на компанию фактора как результат факторинговой операции с регрессом в бухгалтерском учете операция отражается следующей записью в дебет счета 76-13 с кредита счета 62-1.

Передача права требования к покупателю товаров, работ и услуг с обеспечительной целью фактору отражается на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

Учет факторинговых операций без регресса - уступка требования производится путем его продажи с переходом права собственности на уступаемую дебиторскую задолженность фактору.

Сумма поступившего финансирования от фактора учитывается на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» на специально открытом субсчете 76-13 «Расчеты с факторинговыми компаниями».

Доход от операций по факторингу признается прочим доходом на дату уступки в размере стоимости, предусмотренной договором факторинга. В бухгалтерском учете операция отражается на счете 91-1 «Прочие доходы».

Расходы в сумме стоимости уступаемой дебиторской задолженности, связанные с операциями по факторингу, признаются прочими расходами организации и в бухгалтерском учете операция отражается на счете 91-2 «Прочие расходы».

1.13. Учет оценочных обязательств и иных резервов

Общество в целях повышения достоверности информации о стоимости активов и обязательств создаёт:

- Резерв по сомнительным долгам;
- Резерв по неиспользованным ежегодным оплачиваемым отпускам;
- Резерв под снижение стоимости материальных ценностей (запасов);

Создание в бухгалтерском учёте оценочных резервов и признание оценочных обязательств осуществляется бухгалтерской службой на основании решения генерального директора Общества

Сомнительным долгом признаётся просроченная дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией), а также отсутствуют договорённости с дебитором о сроках исполнения обязательства или отсутствуют предоставленные дебитору отсрочки исполнения обязательств по поставке продукции, выполнению работ, оказанию услуг (в части авансов выданных).

Резерв по сомнительным долгам формируется бухгалтерией Общества отдельно по каждому контрагенту и договору на основании приказа генерального директора Общества или иного уполномоченного им лица,

Общество признаёт оценочные обязательства по оплате ежегодных оплачиваемых отпусков в следующем порядке. Определение величины обязательства производится Обществом ежемесячно в течение отчётного года, Величина обязательства Общества определяется исходя из количества причитающихся, но не использованных сотрудниками дней отпуска по состоянию на отчётную дату и среднедневной суммы расходов на оплату труда. При расчёте суммы обязательства учитываются все виды заработка, которые принимаются во внимание при расчёте средней заработной платы в Обществе, начисления на сумму отпускных страховых взносов на обязательное социальное страхование.

При проверке на отчетную дату выявлены признаки обесценения запасов, такие как моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта, то определяется чистая стоимость продажи этих запасов. Если в результате наличие обесценения подтвердится, то в бухгалтерском учете создается резерв под обесценение запасов. Операции по созданию и списанию резерва отражаются на счете 14 "Резервы под снижение стоимости материальных ценностей".

1.14. Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в налоговом учете по данным декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности свернуто.

1.15. Учет банковских гарантий

Сумма затрат на получение банковской гарантии включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов, связанных с производством и реализацией в течение срока действия выданной гарантии.

Получение банковской гарантии отражается на забалансовом счете 008 "Обеспечения обязательств и платежей полученные" в течение всего срока действия гарантии.

1.16. Доходы и расходы Общества

1.16.1 Доходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- доходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Все остальные доходы являются прочими: поступления от продажи основных средств; любые проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества; штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств; курсовые разницы; прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде и т. Д.

1.16.1 Расходы

Расходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы от обычных видов деятельности
- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике. Расходами признаются понесённые организацией за период с начала исполнения договора до его завершения:

- Расходы, непосредственно связанные с исполнением определённого договора (заказа) и которые могут быть прямо включены в его себестоимость (прямые расходы);
- Расходы, связанные с исполнением нескольких договоров (заказов) и которые не могут быть прямо включены в себестоимость конкретных заказов, а также общие расходы Общества на исполнение договора (заказа) (косвенные расходы);
- Расходы, не относящиеся к строительной деятельности организации, но возмещаемые заказчиком по условиям договора (прочие расходы по договору).

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечивается их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- услуги подрядных организаций.

Косвенными производственными расходами являются расходы, которые относятся на счёт 26 «Общехозяйственные расходы» и не могут быть отнесены на выполнение определённого заказа. Косвенные расходы распределяются по статьям затрат, детализируемые, к которым, в частности, относятся следующие:

- Амортизация ОС;
- Оплата труда;
- Налоги и сборы;
- Страховые взносы;
- Представительские расходы;
- Работы (услуги) сторонних организаций производственного характера;
- Расходы на аренду помещений, ТС, в т.ч. лизинг;
- Расходы на обеспечение нормальных условий труда;
- Расходы по подбору персонала;
- Расходы на командировки;
- Расходы на информационно-консультационные услуги;
- Расходы на приобретение прав пользования программами ЭВМ;

- Расходы на рекламу;
- Прочие расходы,

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Нематериальные активы

В отчетном периоде по строке 1110 баланса Общество отражает капитальные вложения в нематериальные активы в сумме 80 258 тыс. руб.

Данные объекты Общество начало приобретать с 2019 года. Затраты накапливались на счете 97.21. В конце 2022 года решением генерального директора затраты были переведены на счет 08.05 «Приобретение НМА». Название программы: РАЗРАБОТКА ПРОГРАММНОГО КОМПЛЕКСА ПО ПЛАНИРОВАНИЮ КОНТРОЛЮ СРОКОВ ВЫПОЛНЕНИЯ И АНАЛИЗУ ПРОИЗВОДСТВА РАБОТ.

Сейчас комплекс состоит из модулей:

1. Модуль контроля исполнит. документации с интерфейсом Планирование» - 25 649 тыс.руб.
2. Торги – 24 500 тыс.руб.
3. Лифты – 19 130 тыс.руб.
4. Подрядчики – 4 902 тыс.руб
5. Факторинг – 6 077 тыс.руб.

Срок ввода в эксплуатацию запланирован на конец 2024 года.

Наличие и движение НМА представлено в таблице 1.1, 1.5 «Наличие и движение результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ а также незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2.2 Результаты исследований и разработок

По состоянию на 31 декабря «Результаты исследований и разработок» включают:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Разработка конструкторской документации энергосберегающего пассажирского лифта г/п 400 кг. -1- 6 этапы	0	50 425
Итого по стр.1120 Баланса	0	50 425

Наличие и движение НИОКР представлено в таблице 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2.3 Основные средства

По состоянию на 31 декабря «Основные средства»

Наименование показателя	тыс. руб.	
	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Балансовая стоимость основных средств	70	841
Итого по стр. 1150 Баланса	70	841

В составе основных средств отсутствуют объекты основных средств с нулевой балансовой стоимостью.

Наличие и движение основных средств представлено в таблице 2 «Основные средства» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2.4 Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря «Финансовые вложения»

Наименование показателя	тыс. руб.	
	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Долгосрочные финансовые вложения		
Вклад в уставной капитал РАЙЗ ИНВЕСТ ООО 37,5% УК	6	6
Итого по стр. 1170 Баланса	6	6
Краткосрочные финансовые вложения		
ТЕХНОСТРОЙ СК ООО		
Договор процентного займа № 16-3 от 11.12.2019г		75
Договор процентного займа № 17-3 от 28.12.2022г	20	
Итого по стр. 1240 Баланса	20	75

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном периоде не начислялся по причине отсутствия признаков снижения стоимости активов.

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3 «Финансовые вложения» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2.5 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев:

№	Наименование показателя	тыс. руб.	
		На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Расходы будущих периодов,	13 412	328
	в том числе:		
	банковские гарантии	11 742	328
	страхование ГО при СМР	1 643	-
	прочие	27	-

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся согласно условий договоров. Данный период определяется на основании сроков, указанных в сопроводительных документах в момент постановки данного вида расхода на учет и отражения данной операции на балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов».

2.6 Запасы

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Справедливая стоимость определяется в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».

Величина запасов, отраженных в составе строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2022 г. представлена в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.
Товары	77 340	85 875
Незавершенное производство	138 250	57 378
Материалы	3	2
Итого по стр.1210 Баланса	215 593	143 255

Складских помещений общество не имеет.

В составе товаров числится лифтовое оборудование, которое по условиям договоров отгружается от поставщиков непосредственно на объекте проведения капитального ремонта.

На 31.12.2022г. объекты капитального ремонта находились по адресам:

Тверская область – г.Тверь (18 ед.), г.Конаково (9 ед.), г.Удомля (6 ед.);

г. Курган – 14 ед.;

г. Белгород – 10 ед. и др.

По актам приема-передачи лифтовое оборудование передается субподрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту многоквартирных домов для Фондов капитального ремонта в соответствующих регионах РФ.

При завершении работ на каждый лифт оформляется Декларация о соответствии требований Евразийскому экономическому союзу ТР ТС 011/2011 «Безопасность лифтов», утвержденных решением комиссии Таможенного союза от 18.11.2011г. № 824. Декларации размещаются на сайте Федеральной службы аккредитации FSA.gov.ru.

В составе незавершенного производства числятся работы по договорам, которые будут сданы в 2023 году, в том числе:

ФКР Иркутской области – 2 496 тыс.руб.;

ФКР Санкт-Петербурга – 77 139 тыс.руб.;

ФКР Республики Бурятия -763 тыс.руб.;

ФКР Курганской области – 5 284 тыс.руб.;

ФКР Тверской области – 16 317 тыс.руб.

При проведении инвентаризации и тестирования запасов на предмет обесценения по состоянию на конец года запасы, подлежащие обесценению не выявлены. Резерв под снижение стоимости товарно-материальных запасов на отчетную дату не начислялся.

Движение запасов по состоянию на 31 декабря отражены в таблице 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.7 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря представлена в таблице 5.1 и 5.2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основными дебиторами Общества являются

Наименование контрагента	тыс. руб.	
	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	512 714	1 063 764
ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	113 350	-
ВЛК ООО	77 936	-
РЕГИОНАЛЬНЫЙ ОПЕРАТОР СНО (Сев.Осетия)	66 233	131 139
ФОНД КАП. РЕМОНТА ЛИПЕЦКОЙ ОБЛАСТИ	18 376	44 931
ФОНД КАП.РЕМОНТА МКД ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	15 903	-
ДОМ НА ЮБИЛЕЙНОЙ ТСН	14 354	21 827
ЖУЛЕБИНО-7 ЖСК	11 803	8 088
ОЖК МИФИ	11 668	15 258
МИЧУРИНСКИЙ-35 ТСЖ	11 600	147
ВЕСЕННИЙ ЖСК	11 385	14 573
МИТИНО-9 ЖСК	10 915	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе	122 139	244 609
СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ ООО	104 937	173 289
Прочие	267 147	190 702
ВСЕГО	902 000	1 499 075

По состоянию на 31 декабря 2022 г. у Общества отсутствует сомнительная задолженность покупателей. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

На 31 декабря 2022 г. суммы дебиторской задолженности по расчетам с покупателями, выраженной в иностранной валюте у Общества отсутствуют.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе представлена за вычетом НДС с авансов выданных.

2.8 Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря включали:

Денежные средства	тыс. руб.	
	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Денежные средства на расчетных счетах	4 691	60 406
Денежные средства на специальных счетах	33 082	0
Итого по строке 1250 Баланса	37 773	60 406

На 31 декабря 2022 года денежные средства размещены на счетах в действующих банках, а именно: в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК", ПАО СБЕРБАНК (участие в торгах, расчетный), АКБ "НРБАНК" (АО); ГАЗПРОМБАНК; Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" (расчетный) Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве (расчетный), Единая электронная торговая площадка АО; РТС-ТЕНДЕР ООО; СБЕРБАНК-АСТ АО.

Пояснения по Отчету о движении денежных средств (далее ОДДС):
Прочие поступления от текущих операций (строка 4119 ОДДС) включают:

Наименование показателей	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Проценты по краткосрочным депозитам	107	17
Уступка права требования	26 492	1639
Возврат денежных средств с торгов	22 003	348 761
Расчеты по претензиям	0	11603
Итого	48 602	362 020

Прочие платежи от текущих операций (строка 4129 ОДДС) включают:

Наименование показателей	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Расчеты с подотчетными лицами	1258	0
Расчеты с работниками по прочим операциям	294	0
Банковское обслуживание	503	6 130
Расчеты по претензиям	18192	7 025
Прочие налоги	42 679	87 123
Перечисления на торги	0	381769
Штрафы, пени	0	810
НДС (свернуто)	114 547	0
Итого	177 473	482 857

2.9 Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расходы будущих периодов	51 694	173 322
в том числе:		
банковские гарантии	7 403	38 681
страхование ГО при СМР	211	2 267
программные продукты	40 020	120 353
лицензии и сертификаты	36	74
комиссии по привлечению тендерных займов	4 024	-
программное обеспечение и базы данных	-	11 930
прочие	-	17
Итого по строке 1260 Баланса	51 694	173 322

2.10 Уставный капитал

На 31.12.2022 и на 31.12.2021 г. уставный капитал Общества составляет 280 тыс. руб. оплачен полностью. Единственным участником является Балакир Сергей Сергеевич.

2.11 Добавочный капитал

В 2022 г. была утверждена новая редакция Устава № 8 (решение единственного участника от 30.11.2022 г.). Уставный капитал увеличен до 300 тыс. руб. 25 ноября 2022 г. Балакир Сергей Сергеевич оплатил на расчетный счет Общества 20 тыс. руб. за долю в уставном капитале.

До государственной регистрации изменений в учредительные документы сумма вклад участника, предусмотренная учредительными документами, отражается по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»

2.12 Нераспределенная прибыль

тыс. руб.

Наименование показателей	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Прибыль текущего года	111 583	65 132
В том числе: дивиденды	(40 892)	(36 498)
Расходы, относящиеся на уменьшение капитала (санкции госорганов)	(42 569)	(25 225)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	444 802	416 680

Чистые активы Общества имеют положительное значение и выше размера уставного капитала. На 31.12.2022г. стоимость чистых активов Общества составила 445 102 тыс.руб.

2.13 Учет займов и кредитов.

Показатели долгосрочных кредитов и займов на 31.12.2022 г. представлены ниже:

Наименование банков, организаций, договоров	Сумма кредита, займа, %, тыс. руб.	Процентная ставка, в %	Срок погашения
Банк ВТБ ПАО			
Кредитный договор № 05249/МР от 14.09.2022	204 611	КС+1	14.09.2025.

Показатели долгосрочных кредитов и займов на 31.12.2021 г. представлены ниже:

Наименование банков, организаций, договоров	Сумма кредита, займа, %, тыс. руб.	Процентная ставка, в %	Срок погашения
Банк ВТБ ПАО			
Кредитный договор № 03158/МР от 13.08.2019	191 225	КС+3.	13.08.2022

Учет долгосрочных кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями законодательства. Проценты по кредитным договорам и договорам займа Общество начисляет ежемесячно в соответствии с условиями договоров

Открытых не использованных кредитных линий, у Общества нет.

Показатели краткосрочных кредитов и займов на 31.12.2022 г. представлены ниже:

Наименование банков, организаций, договоров	Сумма кредита, займа, %, тыс. руб.	Процентная ставка, в %	Срок погашения
СОВКОМБАНК ПАО			
Кредитный договор № 1197959 от 09.06.2022	1 768	19	На 365 дн
Балакир Елена Александровна			
Договор процентного займа № 2 от 08.09.2022	1 000	45	31.03.2023
Бариз Константин Ильич			
Договор процентного займа №7 от 08.09.2022	1 000	45	30.09.2023
Варламова Светлана Викторовна			
Договор процентного займа №5 от 08.09.2022	486	45	30.09.2023
Денденков Вячеслав Игоревич			
Договор процентного займа №3 от 08.09.2022	660	45	30.09.2023
МК АО МФК			
77011520000097 от 09.08.2022	6 082	3,17	09.08.2023
РАЙЗ ИНВЕСТ ООО			
Договор проц. займа № 9 от 26.12.2022г.	30 300	40	31.12.2023
Тараканов Максим Александрович			
Договор процентного займа №1 от 08.09.2022	1168	45	30.09.2023
Чернышов Сергей Александрович			
Договор процентного займа № 4 от 08.09.2022	2133	45	30.09.2023
Проценты			
Банк ВТБ ПАО			
Кредитный договор № 05249/МР от 14.09.2022	1 698		ежемесячно
Всего	46 295		

Показатели краткосрочных кредитов и займов на 31.12.2021 г. представлены ниже:

Наименование банков, организаций, договоров	Сумма кредита, займа, %, тыс. руб.	Процентная ставка, в %	Срок погашения
НРБАНК (АО) А\КБ			
Кредитный договор № 000/1-062-05/5 от 19.05.2020	55 339	11	19.05.2022
Балакир Елена Александровна			
Договор процентного займа № 17-3 от 18.10.2021	3 100	20	17.10.2022
КРЕДИТНЫЙ КЛУБ КПК			
Договор процентного займа № 1-0000513 от 12.10.2021 (36% годовых)	10 000	36	09.02.2022
НЕКСУС КПК			
Договор процентного займа № 187R от 12.10.2021	6 000	3,5	12.02.2022
ФОРДЕВИНД ООО МФК			
Договор процентного займа № 1465R от 12.10.2021	5 000	3,5	12.02.2022
Проценты			
СОВКОМБАНК ПАО			
Кредитный договор № 1197959 от 09.06.2022	1445		ежемесячно
ФОРДЕВИНД ООО МФК			
Договор процентного займа № 1465R от 12.10.2021	47		ежемесячно
Всего	80 931		

2.14 Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря представлена в таблице 5.3 и 5.4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря в разрезе основных контрагентов представлена в таблице ниже:

Наименование контрагентов	тыс.руб.	
	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, том числе	538 083	1 114 126
ВЛК ООО	357 879	711 229
РАБОТА НА ВЫСОТЕ ООО	33 570	410
ЕВРОЛИФТС ООО КОМПАНИЯ	32 830	48 030
МСП ФАКТОРИНГ ООО	23 126	-
МОСТЕХЛИФТ ООО	13 640	15 890
БЕЛЛИФТ ООО	6 309	1 174
ЛСТ ООО	6 084	-
БЕЛГОРОДСОЮЗЛИФТМОНТАЖ ООО	3 600	-
Расчеты с покупателями и заказчиками, том числе	10 450	5 262
ПОПОВА-20 ТСЖ	2 970	-
ЛОМОНОСОВСКИЙ-7 ЖСК	2 880	-
ЭНЕРГЕТИК-3 ЖСК	2 310	-
ЭНЕРГЕТИКОВ-2 ТСЖ	2 040	-
МОНОЛИТ ТСЖ	-	2 272
ФКР МДД СПБ НО	-	2 990
Прочие	52 761	105 599
ВСЕГО	601 294	1 224 987

На 31 декабря 2022 г. суммы кредиторской задолженности по расчетам с покупателями, выраженной в иностранной валюте у Общества отсутствуют.

Кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе представлена за вычетом НДС с авансов полученных.

2.15 Оценочные обязательства

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов оценочных обязательств приведены ниже в таблице 7 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.16 Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке (нетто) от основного вида деятельности, выполнения работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ и услуг, а также управленческих расходах за 2022 представлена (ПБУ10/99) в отчете о финансовых результатах.

2.17 Доходы от обычной деятельности

Вид доходов	тыс. руб.	
	2022 год	2021 год
Комплекс работ по замене лифтового оборудования	1 443 573	2 622 790
Разработка и согласование ПСД	10 578	35 473
Продажа запчастей к лифтовому оборудованию	87	495
Продажа конструкторской документации	125 000	-
Итого по стр. 2110 ОФР	1 579 238	2 658 758

2.18 Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж)

Вид расходов	тыс. руб.	
	2022 год	2021 год
Затраты на лифтовое оборудование	792 449	1 311 811
Стоимость субподрядных работ	346 977	906 213
Итого по стр. 2120 ОФР	1 139 426	2 218 024

2.19 Управленческие расходы

Информация об управленческих расходах представлена в таблице ниже:

Управленческие расходы	тыс. руб.	
	2022 год	2021 год
Амортизация	772	1 201
Списание НИОКР	50 425	0
Материальные расходы	568	16 752
Расходы на оплату труда	37 993	46 329
Отчисления на социальные нужды	9 637	11 214
Расходы на аренду офисных помещений, коммунальные расходы	6 857	6 615
Услуги сторонних организаций	9 831	7 172
Резерв отпусков	2 720	2 982
Расходы будущих периодов (страхование, программные продукты и др.)	22 978	71 383
Реклама	2 416	5 517
Посреднические услуги по реализации проектов	841	0
Юридические услуги	5 256	7 242
Прочие затраты (интернет, почтовые услуги, ремонт офисного оборудования и другие)	9 153	5 356
Итого по стр.2220 ОФР	159 447	181 763

2.20 Прочие доходы

Информация о прочих доходах Общества представлена в таблице ниже:

тыс. руб.		
Прочие доходы	2022 год	2021 год
Реализация права требования	1 180 799	1 851 895
Отчисления в оценочные резервы	233	27 139
Штрафные санкции за нарушения условий договоров	35 097	5 080
Доходы от участия в других организациях	0	705
Возврат товара (разница в стоимости)	731	
Прочие доходы	64 947	838
Списание кредиторской задолженности	50 753	18 354
Проценты по выданным займам	124	4
ИТОГО	1 332 684	1 904 015

2.21 Прочие расходы

Информация о прочих расходах Общества представлена в таблице ниже:

тыс. руб.		
Прочие расходы	2022 год	2021 год
Стоимость права требования	1 180 799	1 851 895
Услуги факторинговых компаний	5 116	34 942
Проценты за пользование кредитами	203 261	137 595
Отчисления в оценочные резервы	0	26 847
Комиссии по банковским гарантиям и аккредитивам	3 617	7 623
Расходы на услуги банков по ведению банковских счетов	927	800
Списание дебиторской задолженности	617	0
Затраты на благотворительность	300	1 160
Штрафные санкции, предъявленные заказчиками	13 334	17 398
Материальная помощь сотрудникам	174	204
Представительские расходы	152	69
Прочие расходы	64 947	2 715
ИТОГО	1 473 244	1 081 248

2.22 Расчет по налогу на прибыль

тыс. руб.

Показатели/ Разницы, учитываемые при расчете налога на прибыль	2022 год	2021 год
Прибыль/(убыток) до налогообложения	139 805	81 738
Налог на прибыль	(28 222)	(16 606)
В том числе: текущий налог на прибыль	(38 391)	(16 737)
отложенный налог на прибыль		
в том числе	10 169	131
отложенный налоговый актив	13	38
отложенный налоговое обязательство	10 156	93
Чистая прибыль (убыток)	111 583	65 132

3. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Единственным участником Общества является физическое лицо, он же является бенефициаром – Балакир Сергей Сергеевич- Гражданин РФ, ИНН772011023455 размер доли в уставном капитале 100%. Хозяйственных операций с единственным участником не производилось.

Вознаграждения	2022 год	2021 год
Начислены и выплачены дивиденды	34 584	31 123
НДФЛ начислен и удержан	6 034	5 375
Прочие расчеты	274	0
Итого	40 892	36 498

Единственным аффилированным лицом Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Райз Инвест».

В 2022 году между единственным аффилированным лицом производились следующие операции.

Поступления от аффилированного лица

Наименование (ИНН)	Краткосрочные договоры займа, тыс. руб.	Проценты, тыс. руб.	Всего	Оплачено контрагенту
ООО «Райз Инвест» (7714783462)	123 704	4 866	128 570	98 270

Оплата задолженности по приобретению программного продукта в 2021 г. в сумме 3 435 тыс. руб., остаток дебиторской задолженности на 31.12.2022г.- 6 447тыс. руб.

В 2021 году между единственным аффилированным лицом производились следующие операции.

Поступления от аффилированного лица

Наименование (ИНН)	Разработка программного обеспечения	Дивиденды	Всего	тыс. руб. Оплачено контрагенту
ООО «Райз Инвест»	29 979	705	30 684	4 528

Расчеты производятся денежными средствами. Сроки оплаты не превышают 12 месяцев.

Затраты Общества по оплате услуг основного управленческого персонала (в состав которого входят генеральный директор, исполнительный директор, первые заместители), включают:

Вознаграждение	2022 год	2021 год
Краткосрочные вознаграждения, всего	26 657	31 692
Оплата труда за отчетный период	15 252	18 817
НДФЛ начислен и удержан	2 566	3 389
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	4 128	5 429
Вознаграждения (премии) за отчетный период	4 711	4 057

Долгосрочные вознаграждения и вознаграждения по окончании трудовой деятельности в Обществе не предусмотрены.

4. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Выручка Общества по географическим сегментам представлена ниже:

№ п/п	Географический сегмент	2022 год	2021 год
1	Архангельская область	6 375	1 833
2	Белгородская область	466 334	528 246
3	Воронежская область	0	60 363
6	Москва, Московская обл.	213 857	201 238
7	Новгородская область	3 667	0
8	Новосибирская область	0	8 847
9	Омская область	0	144
10	Оренбургская область	0	114 970
11	Приморский край	117 605	603 419
12	Санкт-Петербург	439 536	758 404
13	Свердловская область	0	214 941
14	Тверская область	51 485	11 825
15	Удмуртская Республика	8 355	20 254
16	Хабаровский край	0	87 202
17	Челябинская область	272 024	5 646
	ИТОГО	1 579 238	2 658 758

5. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2022 года и на 31.12.2021 года условные активы и условные обязательства у Общества отсутствуют.

6. СВЕДЕНИЯ О ПОЛУЧЕННОМ ОБЕСПЕЧЕНИИ И ОСТАТКЕ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО ФАКТОРИНГУ

- по состоянию на 31 декабря 2022 года

Действующие банковские гарантии на 31.12.2022г.

Банк-гарант	Бенефициар по гарантии	Сумма гарантии, тыс. руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока гарантии	Описание обязательства, обеспеченного гарантией	Ставка комиссии, %
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	41 753,00	27.11.18	27.02.2023	Дог. РТС231В180115-Д от 30.11.2018г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	25 383,00	27.11.18	27.02.2023	Дог. РТС231В180117-Д от 29.11.2018г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	47 046,00	26.11.18	27.02.2023	Дог. РТС231В180114-Д от 28.11.2018г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	22 825,00	26.11.18	27.02.2023	Дог. РТС231В180118-Д от 29.11.2018г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АО "БАЙКАЛИНВЕСТБАНК"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	1 559,00	31.08.2020	16.08.2025	Дог. 2020-9 от 16.01.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО "БАЙКАЛИНВЕСТБАНК"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	453,00	31.08.2020	17.08.2025	Дог. 2020-62 от 03.03.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО - БАЙКАЛИНВЕСТБАНК	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	1 300,00	31.08.2020	18.08.2025	Дог. 2020-18 от 09.01.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО "БАЙКАЛИНВЕСТБАНК"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	1 106,00	07.09.2020	24.08.2025	Дог. 2020-2 от 10.12.2019г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО "БАНК РЕАЛИСТ"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	739,00	16.09.2020	31.08.2025	Дог. 2020-19 от 16.01.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	1 707,00	21.10.2020	29.09.2025	Дог. 2020-3 от 10.12.2019г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО)	Управление делами Государственного Совета Республики КРЫМ	833,00	03.02.2021	29.01.2023	Дог. СМР/ПСД/2019/01 от 06.09.2019г. на обеспечение исполнения договора	4,5

АКБ «НРБАНК» (АО)	НО ФКР МКД СПб	65 289,00	19.03.2021	03.07.2023	Дог. 12-277/Г/В/ЛО/2021(р) от 23.03.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АКБ «НРБАНК» (АО)	НО ФКР МКД СПб	59 440,00	19.03.2021	17.04.2023	Дог. 6-279/Г/В/ЛО/2021(р) от 23.03.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	НО ФКР МКД СПб	24 613,00	15.04.2021	17.05.2023	Дог. 15-278/Г/В/ЛО/2021(р) от 21.04.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
Московский кредитный банк ПАО	НО ФКР МКД СПб	47 982,00	15.04.2021	03.08.2023	Дог. 6-276/Г/В/ЛО/2021(р) от 21.04.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО МЕТКОМБАНК	НО ФКР МКД СПб	52 639,00	15.04.2021	03.08.2023	Дог. 8-280/Г/В/ЛО/2021(р) от 21.04.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АКБ "НРБАНК" (АО)	НО ФКР МКД СПб	88 600,00	15.07.2021	01.07.2023	Дог. 6/12-737/Г/В/ЛО/2021(р) от 20.07.2021г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ "НРБАНК" АО	НО ФКР МКД СПб	86 229,00	16.12.2021	09.04.2023	Дог. 3/12/15-27/Г/В/ЛО/2022 от 17.12.2021г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ "НРБАНК" (АО)	НО ФКР МКД СПб	80 279,00	16.12.2021	09.04.2023	Дог. 4/15-19/Г/В/ЛО/2022 от 17.12.2021г. на обеспечение исполнения договора	3,0
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	НО ФКР МКД СПб	86 322,00	с 16.12.2022.	04.12.2023	Дог. 2/15/18-225/Г/В/ЛО/2023 от 23.12.2022г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	НО ФКР МКД СПб	83 416,00	с 16.12.2022.	04.12.2023	Дог. 8/11-230/Г/В/ЛО/2023 от 23.12.2022г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО «СМП БАНК»	ФКР МКД ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ	2 290,00	10.11.2022	01.12.2023	Дог. 100/В-Г/2023 от 23.11.2022г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АО «СМП БАНК»	ФКР МКД ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ	17 476,00	10.11.2022	01.12.2023	Дог. 102/В-Г/2023 от 23.11.2022г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АО «СМП БАНК»	ФКР МКД ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ	15 237,00	16.11.2022	01.12.2023	Дог. 104/В-Г/2023 от 30.11.2022г. на обеспечение исполнения договора	3,0

АО «СМП БАНК»	ФКР МКД ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ	6 105,00	17.11.2022	30.09.2023	Дог. 70/В-Г/2023 от 24.10.2022г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АО «СМП БАНК»	ФКР КУРГАНСКОЙ ОБЛАСТИ	4 058,00	05.09.2022	18.02.2024	Дог. КР-076/22 от 06.09.2022г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АО «СМП БАНК»	ФКР ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ	35 905,00	07.09.2022	04.04.2023	Дог. ПС-048/22 от 16.09.2022г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АО «СМП БАНК»	ФКР НО БУРЯТИЯ	648,00	16.11.2022	01.09.2023	Дог. 146СМР/22/КП 23 от 25.11.2022г. на обеспечение исполнения договора	3,0
ИТОГО		901 232,00				

Остатки задолженности по факторингу на 31.12.2022 г.

Наименование дебитора	Наименование Факторинговой компании/ Банка	Лимит факторинга, тыс. руб.	Сумма задолженности дебитора, тыс. руб.	Срок погашения по контракту
ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	840 000,00	250 117,00	31.01.2026
ЖСК «Отрадное-2»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	15 800,00	8 513,00	01.01.2025
ЖСК «Отрадное-4»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	13 200,00	6 357,00	01.01.2025
ЖСК «Днѣстр»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	9 600,00	4 349,00	01.01.2025
ЖСК «Измайлово-1»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	2 100,00	88,00	01.01.2025
ЖСК «Марьино-3»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	4 400,00	1 765,00	01.01.2025
ЖСК «БАБУШКИНСКИЙ»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	20 000,00	11 308,00	01.01.2025
ЖСК «Отрадное-5»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	7 000,00	3 090,00	01.01.2025
ИТОГО		912 100,00	285 587,00	

• по состоянию на 31 декабря 2021 года

Действующие банковские гарантии на 31.12.2021г.

Банк-гарант	Бенефициар по гарантии	Сумма гарантии, тыс. руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока гарантии	Описание обязательства, обеспеченного гарантией	Ставка комиссии, %
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	41 753,00	27.11.18	27.02.2023	Договор РТС231В180115-Д от 30.11.2018г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	25 383,00	27.11.18	27.02.2023	Договор РТС231В180117-Д от 29.11.2018г. на обеспечение исполнения	3,0
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	27 214,00	26.11.18	12.09.2022	Договор РТС231В180116-Д от 29.11.2018г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	47 046,00	26.11.18	27.02.2023	Договор РТС231В180114-Д от 28.11.2018г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ "Держава"	ФОНД ЖКХ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	22 825,00	26.11.18	27.02.2023	Договор РТС231В180118-Д от 29.11.2018г. на обеспечение исполнения договора	3,0
АО "БАЙКАЛИНВЕСТБАНК"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	1 559,00	31.08.2020	16.08.2025	Дог. 2020-9 от 16.01.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО "БАЙКАЛИНВНСТБАНК"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	453,00	31.08.2020	17.08.2025	Дог. 2020-62 от 03.03.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО - БАЙКАЛИНВЕСТБАНК"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	1 300,00	31.08.2020	18.08.2025	Дог. 2020-18 от 09.01.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО "БАЙКАЛИНВЕСТБАНК"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	1 106,00	07.09.2020	24.08.2025	Дог. 2020-2 от 10.12.2019г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АО "БАНК РЕАЛИСТ"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	739,00	16.09.2020	31.08.2025	Дог. 2020-19 от 16.01.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
Московский кредитный банк ПАО	ФПК "ФОНД КР МКД ПРИМОРСКОГО КРАЯ"	20 287,00	29.09.2020	29.03.2022	Дог. РТС225В200080(Д) от 02.10.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
Московский кредитный банк ПАО	ФПК "ФОНД КР МКД ПРИМОРСКОГО КРАЯ"	14 681,00	29.09.2020	29.03.2022	Дог. РТС225В200078(Д) от 02.10.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Мосрегионлифт» за 2022 год.

Московский кредитный банк ПАО	ФПК "ФОНД КР МКД ПРИМОРСКОГО КРАЯ"	19 952,00	29.09.2020	29.03.2022	Дог. РТС225В200081(Д) от 02.10.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
Московский кредитный банк ПАО	ФПК "ФОНД КР МКД ПРИМОРСКОГО КРАЯ"	19 914,00	29.09.2020	29.03.2022	Дог. РТС225В200079(Д) от 02.10.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	НО ФОНД КР МКД ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	1 707,00	21.10.2020	29.09.2025	Дог. 2020-3 от 10.12.2019г. на обеспечение исполнения договора	4,5
Абсолют Банк АКБ ПАО	АО "ЗАВОД "ЭНЕРГИЯ"	1 198,00	29.12.2020	18.02.2022	Дог. 03/ЛЮ/2020 от 27.07.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	СНО «РЕГИОНАЛЬНЫЙ ОПЕРАТОР КР МКД ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ*	24 614,00	01.02.2021	10.11.2022	Дог. 2000449/45-ПСД/СМР-2020 от 05.02.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	СНО «РЕГИОНАЛЬНЫЙ ОПЕРАТОР КР МКД ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ*	26 695,00	01.02.2021	10.11.2022	Дог. 2000448/44-ПСД/СМР-2020 от 05.02.2020г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО)	Управление делами Государственного Совета Республики КРЫМ	833,00	03.02.2021	29.01.2023	Дог. СМР/ПСД/2019/01 от 06.09.2019г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АКБ «НРБАНК» (АО)	НО ФКР МКД СПБ	65 289,00	19.03.2021	03.07.2023	Дог. 12-277/Г/В/ЛЮ/2021(р) от 23.03.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
АКБ «НРБАНК» (АО)	НО ФКР МКД СПБ	59 440,00	19.03.2021	17.04.2023	Дог. 6-279/Г/В/ЛЮ/2021(р) от 23.03.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	ФПК "ФОНД КР МКД ПРИМОРСКОГО КРАЯ"	47 747,00	25.03.2021	30.05.2022	Дог. РТС225В210004(Д) от 01.04.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	НО ФКР МКД СПБ	24 613,00	15.04.2021	17.05.2023	Дог. 15-278/Г/В/ЛЮ/2021(р) от 21.04.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
Московский кредитный банк ПАО	НО ФКР МКД СПБ	47 982,00	15.04.2021	03.08.2023	Дог. 6-276/Г/В/ЛЮ/2021(р) от 21.04.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5
ПАО МЕТКОМБАНК	НО ФКР МКД СПБ	52 639,00	15.04.2021	03.08.2023	Дог. 8-280/Г/В/ЛЮ/2021(р) от 21.04.2021г. на обеспечение исполнения договора	4,5

АКБ «НРБАНК» (АО)	НО ФКР МКД СПб	88 600,00	15.07.2021	01.07.2023	Дог.6/12-737/Г/В/ЛО/2021(р) от 20.07.2021г. на обеспечение исполнения договора	3,0
ПАО РОСБАНК	НО ФКР МКД СПб	3 005,00	01.10.2021	31.07.2022	Дог.12-963/Г/В/ЛО/2021 от 13.10.2021г. на обеспечение исполнения договора	2,5
АКБ «НРБАНК» (АО)	НО ФКР МКД СПб	86 229,00	16.12.2021	09.04.2023	Дог.3/12/15-27/Г/В/ЛО/2022 от 17.12.2021г.на обеспечение исполнения договора	3,0
АКБ «НРБАНК» (АО)	НО ФКР МКД СПб	80 279,00	16.12.2021	09.04.2023	Дог.4/15-19/Г/В/ЛО/2022 от 17.12.2021г.на обеспечение исполнения договора	3,0
ИТОГО		855 082,00				

Остатки задолженности по факторингу на 31.12.2021г.

Наименование дебитора	Наименование Факторинговой компании/ Банка	Лимит факторинга, тыс. руб.	Сумма задолженности	Срок погашения по контракту
РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ В РК (Калмыкия)	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	30 000,00	15 023,00	31.12.2021
РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД СНКО (В.Новгород)	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	150 000,00	30 652,00	01.05.2022
ФОНД ЖСК БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	840 000,00	512 723,00	31.01.2026
ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА НКО (Кострома)	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	49 000,00	5 856,00	31.10.2021
ЖСК «Отрадное-2»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	15 800,00	11 534,00	01.01.2025
ЖСК «Отрадное-4»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	13 200,00	9 154,00	01.01.2025
ЖСК «Днестр»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	7 000,00	6 741,00	01.01.2025
ЖСК «Измайлово-1»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	2 100,00	789,00	01.01.2025
ЖСК «Марьино-3»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	4400,00	2 942,00	01.01.2025
ЖСК «БАБУШКИНСКИЙ»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	20 000,00	16 284,00	01.01.2025
ЖСК «Митино-3»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	22 000,00	7 215,00	01.01.2025
ЖСК «Отрадное-5»	ООО "СОВКОМ ФАКТОРИНГ"	7 000,00	5 355,00	01.01.2025
ИТОГО		1 160 500,00	624 268,00	

7. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСКАХ И НЕЗАКОНЧЕННЫХ СУДЕБНЫХ РАЗБИРАТЕЛЬСТВАХ

Общество -Истец

№	№ дела	Истец	Ответчик	Содержание (вероятность решения в пользу ООО «Мосрегионлифт»)/статус спора
1	A40-85726/2020 АС г. Москвы	ООО «Мосрегионлифт»	УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ АНТИМОНОПОЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ	28.01.2022 – изготовлено решение. В удовлетворении заявления о признании незаконным и отмене постановления Управления Федеральной антимонопольной службы по Иркутской области от 23.04.2020 №038/190/20 о привлечении ООО "Мосрегионлифт" (ОГРН 1067746413570) к административной ответственности по ч.2 ст.14.32 КоАП РФ с назначением наказания в виде штрафа в размере 42 568 288,00 руб. – отказать. 02.08.2022 – постановление суда Московского округа: решение Арбитражного суда города Москвы от 28 января 2022 года и постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 8 апреля 2022 года по делу № А40-85726/20 оставить без изменения, кассационную жалобу ООО «Мосрегионлифт» – без удовлетворения.
2	A40-276497/202 АС г. Москвы	ООО «Мосрегионлифт»	ООО "СИБИРСКАЯ КОМПАНИЯ СОЮЗЛИФТМОНТАЖ"	18.02.2022 – изготовлено решение. Иск удовлетворен полностью, взыскано 253 570,33 руб. неосновательное обогащение, 12 556,93 руб. проценты за пользование чужими денежными средствами, 8 323,00 руб. госпошлина.
3	A40-15044/2022 АС г. Москвы	ООО «Мосрегионлифт»	Судебный пристав-исполнитель ОСП по ЦАО №1 УФССП России по Москве Истамилев А.С.	06.05.2022 – изготовлено решение. В удовлетворении заявления ООО "МОСРЕГИОНЛИФТ" о признании незаконным и отмене постановления ОСП по ЦАО №1 ГУФССП России по г. Москве № 77053/22/4091 от 26.01.2022 о возбуждении исполнительного производства № 9116/22/77053-ИП отказать.
4	A31-10162/2022 АС Костромской области	ООО «Мосрегионлифт»	НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТНО-КВАРТИРНЫХ ДОМОВ КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ"	20.01.2023 – определение суда о прекращении производства, возврате 31 727,50 руб. госпошлина.
5	A22-3146/2022 АС Республики Калмыкия	ООО «Мосрегионлифт»	Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов в РК	12.12.2022 – определение суда о прекращении производства, возврате 30 095,00 руб. госпошлина.
6	A40-259210/2022 АС г. Москвы	ООО «Мосрегионлифт»	судебный пристав – исполнитель отдела судебных приставов по Центральному административному	13.02.2023 – изготовлено решение, отказать о признании недействительным постановление

			округу №1 ГУФССП России по г. Москве Истамилов А.С. ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ СУДЕБНЫХ ПРИСТАВ ПО Г. МОСКВЕ	№77053/22562884 от 14.11.2022 г. о взыскании исполнительского сбора с ООО «Мосрегионлифт» по исполнительному производству имущественного характера в сумме 2 979 780, 16 руб. Освободить ООО "Мосрегионлифт" от взыскания исполнительского сбора в размере 2 979 780, 16 руб., наложенного судебным приставом – исполнителем ОСП по Центральному АО №1 ГУФССП России по г. Москве Истамиловым А.С. по постановлению №77053/22/562884 от 14.11.2022 г. по исполнительному производству 9116/22/77053-ИП.
--	--	--	---	---

Общество - Ответчик

№	№ дела	Истец	Ответчик	Содержание (вероятность решения в пользу ООО «Мосрегионлифт»)
1	A31- 16450/2021 АС Костромской области	НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТАМНОГОВКВАРТИРНЫХ ДОМОВ КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ"	ООО «Мосрегионлифт»	15.04.2022 – изготовлено решение, взыскано 84 943,79 руб. неустойки, 2 918,66 руб. госпошлина
2	A56- 15425/2022 АС г. Санкт- Петербурга и Ленинградской области	Жилищно-строительный кооператив №1184	ООО «Мосрегионлифт» НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД- РЕГИОНАЛЬНЫЙ ОПЕРАТОР КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА В МНОГОВКВАРТИРНЫХ ДОМАХ"	08.02.2023 г. – постановление 13 Арбитражного апелляционного суда, решение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 26.09.2022 по делу № A56-15425/2022 оставить без изменения, апелляционную жалобу – без удовлетворения. 29.09.2022 – изготовлено решение, отказать в иске.
3	A51-4583/2022 АС Приморского края	ООО Компания "Евролифтс"	ООО «Мосрегионлифт»	20.04.2022 – определение суда о прекращении производства.
4	A51-4742/2022 АС Приморского края	ООО Компания "Евролифтс"	ООО «Мосрегионлифт»	22.04.2022 – определение суда о прекращении производства.
5	A40- 127072/2022 АС г. Москвы	ООО "ЛИФТ СТРОЙ ДВ"	ООО «Мосрегионлифт»	28.10.2022 – определение суда об оставлении искового заявления без рассмотрения
6	A40- 127109/2022 АС г. Москвы	ООО "ЛИФТ СТРОЙ ДВ"	ООО «Мосрегионлифт»	12.08.2022 – определение суда об оставлении искового заявления без рассмотрения
7	№ 2-165/2023 (2-6607/2022) Ленинский районный суд г. Челябинска	Павлова Вероника Александровна, Павлов Александр Иванович, Фефелова Антонина Андрияновна	Специализированная некоммерческая организация – фонда «Региональный оператор общего имущества в многоквартирных домах Челябинской области» ООО «УК «Ленинского района- 7» ООО «Регионпромкомплект» ООО «Мосрегионлифт»	15.02.2023 – оглашение решение, отказано в удовлетворении иска.
8	A51- 20958/2022	ООО Компания "Евролифтс"	ООО «Мосрегионлифт»	30.03.2023 – следующее заседание. ООО «Мосрегионлифт» будет

	АС Приморского края			доказывать, что требования, содержащиеся в исковом заявлении не обоснованы и не подлежат удовлетворению.
9	A51- 20959/2022 АС Приморского края	ООО Компания "Евролифтс"	ООО «Мосрегионлифт»	02.03.2023 – следующее заседание. ООО «Мосрегионлифт» будет доказывать, что требования, содержащиеся в исковом заявлении не обоснованы и не подлежат удовлетворению

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Принято Решение единственного участника Общества № 91 от 16.12.2022г. о выпуске облигаций в 2023 году на ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС» в количестве 200 000 штук номиналом 1 тыс.руб. на общую сумму 200 000 тыс.руб. Регистрационный номер выпуска ЦБ 4И02-01-00097-L. Дата размещения ЦБ 23 января 2023г.

10. АНАЛИЗ РИСКОВ, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Риски связаны с тем, что российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам с участием ведущих экспертов в данной области. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Процентный риск

Процентный риск представляет собой риск возникновения финансовых потерь (убытков) вследствие неблагоприятного изменения процентных ставок по активам и обязательствам. Рост процентных ставок на рынке может привести к тому, что Общество будет вынуждено привлекать более дорогое финансирование своей операционной деятельности. По состоянию на конец 2022 года кредитный портфель Общества составляют рублевые транши, выбранные по ставке с привязкой к ключевой ставке ЦБ РФ. Вместе с тем, в кредитных договорах предусмотрена опция выбора кредита по фиксированной ставке, размер которой определяется в момент выборки, что позволяет уменьшить риск влияния увеличения роста ключевой ставки на процентные расходы в краткосрочной перспективе.

Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость денежных потоков будет подвержена колебаниям из-за изменений курса иностранной валюты. Изменения курса иностранных валют в сторону снижения курсов рубля, могут отрицательно повлиять на деятельность Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Рыночный риск.

Риск, связанный с изменением рыночных цен на материалы и комплектующие изделия от поставщиков. Во избежание указанного риска, Общество осуществляет предварительное резервирование материальных ценностей и комплектующих у поставщиков путем предварительной оплаты. Тем самым данный риск является контролируемым. Его уровень оценивается как средний.

Общество на постоянной основе оценивает дебиторскую задолженность на наличие признаков сомнительности. По задолженности, имеющей такие признаки, Общество создает резерв по сомнительным долгам и предпринимает действия по истребованию указанной задолженности.

В связи с проведением специальной военной операции нарушились многие цепочки поставки импортных комплектующих изделий для производства. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

11. ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СРЕДА

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. При всем этом руководство Общества уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности и основываясь на текущих операционных, финансовых планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Генеральный директор



Е.А. Балакир

«06» апреля 2023г.

В данном случае проинт. 66 л.

Руководитель задания по аудиту
ООО «КСК АУДИТ»

Кравченко С.В. 2023 г.

