ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Эскомстроймонтаж-сервис» (далее - Общество) по состоянию на 31 декабря 2022 года, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности в 2022 году. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из норм и правил действующего законодательства.

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб.

1. СВЕДЕНИЯ О ЮРИДИЧЕСКОМ ЛИЦЕ

Полное наименование	Закрытое акционерное общество «Эскомстроймонтаж-сервис»
Сокращенное наименование	ЗАО «Эс-сервис»
ИНН / КПП	7801142112 / 780101001
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027800518074
Дата регистрации	26.01.2000
Наименование органа, зарегистрировавшего создание юридического лица	МИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу
Наименование налогового органа по месту учета	МИФНС № 16 по г. Санкт-Петербургу
Место нахождения:	199178, г. Санкт-Петербург, 17-я линия, д.54, к.4, лит. А
Единоличный Исполнительный орган	Генеральный директор
Основной вид деятельности	Производство лифтов, скрыповых подъемников, эскалаторов и движущихся пешеходных дорожек
ОКВЭД	28.22.6
Списочная численность на конец года	139 человек
Сведения о лицах, подписавших отчет	Руководитель - Генеральный директор Смородинский Евгений Александрович (с 27.11.2021г. на основании Протокола № б/н от 15.11.2021 г.) Главный бухгалтер – Данилец Ольга Олеговна (с 21.02.2022 по настоящее время)

Уставный капитал	Уставный капитал Общества составляет 2 000 000 руб. и состоит из 100 штук обыкновенных именных акций
Бенефициарный владелец:	Варнаков Анатолий Владимирович

2. СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Закрытое акционерное общество «Эскомстроймонтаж-сервис» осуществляет оптовую торговлю подъемно-транспортным оборудованием, работы по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию подъемно-транспортного оборудования, дополнительным видом деятельности является оптовая торговля эксплуатационными материалами и принадлежностями машин и оборудования.

Источником финансирования для Общества являются уставный капитал и доходы от реализации товаров, услуг, авансы по договорам поставки оборудования, проценты от размещения денежных средств в депозиты.

3. ИНФОРМАЦИЯ О НАЧИСЛЕННЫХ И ВЫПЛАЧЕННЫХ ДИВИДЕНДАХ

Учредители	Сальдо на 01.01.22	Уплачено, руб.	Начислено*, руб,	Сальдо на 31.12.22
Варнаков Анатолий Владимирович	0,00	268 515 000,00	268 515 000,00	0,00
Смородинская Вероника Анатольевна	12 852 164,09	0,00	47 385 000,00	60 237 164,09
ХОЛДИНГ ТРАНСКОМПОНЕНТ ООО	43 697 357,91	0,00	0,00	43 697 357,91
Итого	**56 549 522,00**	**268 515 000,00**	**315 900 000,00**	**103 934 522,00**

**Протокол № 59 от 30.06.2022 года распределение дивидендов за 2е полугодие 2021 года.*

4. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

При формировании учетной политики Общество исходило из следующих допущений:
- имущественная обособленность:
- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной деятельности;
- последовательность применения учетной политики.

При отражении в учете операций, связанных с осуществлением финансово-хозяйственной деятельности, Общество придерживалось следующих принципов учета.

Элемент/способ ведения учета	Принятый способ учета
Кем осуществляется бухгалтерский учет	- бухгалтерской службой Общества
Форма бухгалтерского учета	- автоматизированная с применением персональных компьютеров
Рабочий план счетов	- утвержден приложением

Формы первичных учетных документов	- используются формы документов, содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Госкомстатом; - по отсутствующим в альбомах унифицированных форм – утверждены договором (контрактом) или приложением.
Лимит отнесения объектов основных средств к материально-производственным запасам (далее МПЗ)	- не более 100 000 рублей за единицу
Срок полезного использования основных средств (далее ОС)	- исходя из ожидаемого срока использования с учетом Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. от 28.04.2018)
Метод начисления амортизации ОС	- линейный
Возможность переоценки	- не переоцениваются
Запасы	Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Общество применяет ФСБУ 5/2019 перспективно в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта.
Порядок учета поступления МПЗ	- по фактической себестоимости
Метод оценки списания МПЗ, (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости)	- по средней
Принцип отнесения доходов к основному виду деятельности	- в составе доходов по обычным видам деятельности отражаются доходы: ➢ Реализация подъемно-транспортного оборудования; ➢ Реализация услуг по монтажу и ремонту подъемно-транспортного оборудования.
Порядок отражения в бухгалтерском учете расходов по обычным видам деятельности	- непосредственно связанные с производством услуг с использованием счета 20 «Основное производство»; - непосредственно связанные с продажей товаров с использованием счета 44 «Расходы на продажу»; - непосредственно связанные с управлением организацией с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы».
Порядок списания расходов, учтенных на счете 26 «Общехозяйственные расходы»	- расходы на счете 26 списываются в конце месяца
Порядок списания расходов, учтенных на счете 44 «Расходы на продажу»	- расходы на счете 44 списываются в конце месяца
Порядок списания расходов будущих периодов	- равномерно в течение срока полезного использования
Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»	- применяется

Порядок определения критериев существенности	- в целях применения ПБУ 22/2010 существенной считать ошибку, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5% - существенная ошибка предшествующего отчетного периода, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде - исправление существенных ошибок, предшествующего отчетного периода осуществляется на основании приказа руководителя, либо после принятия положительного решения общего собрания участников
Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:	- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности; - по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы, выявленной на основании инвентаризации задолженности - по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва
Сумма резерва по отпускам	Резерв отпусков создается на отчетную дату. Этой датой является последнее число каждого отчетного месяца В состав суммы резерва входят отпускные и компенсации за неиспользованные дни отпуска, а также исчисленные с этих сумм взносы во внебюджетные фонды
Признание доходов в виде % по финансовым вложениям	Доходы в виде процентов по финансовым вложениям принимаются к учету в том отчетном (налоговом периоде), к которому они относятся
Признание расходов в виде % по банковским гарантиям	Расходы в виде процентов по банковским гарантиям принимаются к учету в том отчетном (налоговом периоде), к которому они относятся.

5. ИНФОРМАЦИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ (тыс. руб.)

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ
Нематериальные активы (строка 1110 формы 1)

рублей

ВИД НМА	Первоначальная стоимость	Начислено износа	Остаточная стоимость
Видеоролик	402 966,10	402 966,10	0,00
Интеллектуальная программная платформа контроля работы зарядных станций и сбора статистики УБЗС Мони	334 775,00	13 833,70	320 941,30

Патент №119339 Настил ступени эскалатора до 18.05.2022	43 600,00	43 600,00	0,00
Патент №120088 Эскалатор до 22.03.2022	60 700,00	60 700,00	0,00
Патент №120089 Щит балюстрады эскалатора до 22.03.2022	43 600,00	43 600,00	0,00
Патент №120090 Фартук балюстрады эскалатора до 20.04.2022	60 700,00	60 700,00	0,00
Патент №12091 Входная площадка эскалатора до 12.04.2022	43 600,00	43 600,00	0,00
Патент №123402 Металлоконструкция зоны В тоннельного эскалатора до 12.07.2022	44 050,00	44 050,00	0,00
Патент №125175 Направляющая бегунков ступеней эскалатора до 06.09.2022	43 600,00	43 600,00	0,00
Патент №125568 Подстепенок ступени эскалатора до 30.11.2022	44 900,00	44 900,00	0,00
Патент №125884 Металлоконструкция приводной зоны Е тоннельного эскалатора до 12.07.2022	45 250,00	45 250,00	0,00
Патент №125985 Ступень эскалатора до 30.11.2022	44 900,00	44 900,00	0,00
Патент №127052 Устройство контроля скорости и направления движения эскалатора до 30.11.2022	44 900,00	44 900,00	0,00
Патент №127731 Щетка безопасности тоннельного эскалатора ПМ до 06.09.2022	5 500,00	5 500,00	0,00
Патент №131710 Дисковый тормоз подъемника с вращающимся валом до 28.05.2023	64 900,00	61 577,54	3 322,46
Патент №2508242 Эскалатор ПМ до 22.03.2032	67 000,00	7 444,50	59 555,50
Патент №2514526 Фартук балюстрады эскалатора (изобретение) до 24.04.2032	67 000,00	7 000,00	60 000,00
ПО УКНС	105 000,00	46 666,56	58 333,44
Программа "Трафик инспектор GOLD 25-Desktop"	10 300,00	10 300,00	0,00
Товарный знак № 307781 до 24.01.2025	18 500,00	18 500,00	0,00
Итого	**1 595 741,10**	**1 093 588,40**	**502 152,70**

Основные средства (строка 1150 формы 1)

тыс.руб.

Наименование групп ОС	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Автотранспорт	30 855 753,20	13 382 530,08	17 473 223,12
Земельные участки	14 458 633,68	0,00	14 458 633,68
Производственный и хозинвентарь	3 358 318,39	2 140 555,91	1 217 762,48
Офисное оборудование	6 642 337,75	5 187 500,07	1 454 837,68
Машины и оборудование (кроме офисного)	30 842 454,70	23 379 816,36	7 462 638,34
Здание	137 866,40	20 830,49	117 035,91
Другие основные средства	3 353 999,95	2 206 270,30	1 147 729,65
08.4 Электромеханический стенд имитации работы электропривода	281 823,35		281 823,35

Всего по строке:	**89 931 187,42**	**46 317 503,21**	**43 613 684,21**

Финансовые вложение

тыс.руб.

Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	Строка баланса	Сумма
Взносы в УК организаций	1170	380,00
Долгосрочные займы выданные	1231	253 103,00
Долгосрочные депозиты	1242	522 202,00

Строки 1180 и 1420 формы 1

В бухгалтерском балансе по строкам 1180 и 1420 отражены, соответственно, отложенные налоговые активы в сумме в сумме 201 тыс.руб. и отложенные налоговые обязательства в сумме 4 614 тыс.руб., которые связаны с начислением амортизации ОС.

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Запасы (строка 1210 формы 1)

тыс.руб.

Запасы всего, в том числе:	**170 895**
Материалы	91 010
Незавершенное производство	62 558
Товары, полуфабрикаты и готовая продукция	17 327

Дебиторская задолженность (строка 1230 формы 1)

тыс.руб.

Всего дебиторской задолженности, в том числе	**1 159 782**
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	0
Задолженность бюджет, внебюджетные фонды	48 160
Задолженность по авансам выданным	719 905
Задолженность покупателей и заказчиков	199 827
Задолженность прочих дебиторов	85 918
НДС по авансам и предоплатам выданным	-116 736
Резервы по сомнительным долгам	-30 395
Долгосрочный займ физ.лицу	253 103

*Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности создан в размере 100% от суммы задолженности по Заказчикам в разрезе договоров. Для расчета резерва сумма задолженности учитывается с учетом НДС:

тыс.руб.

ЗАО СМУ-9 "МЕТРОСТРОЙ"	25 563
Метрострой ОАО	3 547
Московский метрополитен ГУП	859
РМ ООО	3

ФАБРИКА НАГРАД ООО	141
ХЭДВЕЙ	282
Итого резерва	**30 395**

Финансовые вложения (строка 1240 формы 1)

тыс.руб.

Финансовые вложения	
Депозиты ПАО «Банк «Санкт-Петербург»» краткосрочные	290 264
Депозиты ПАО «Банк «Санкт-Петербург»» долгосрочные (срок гашения в 2024 году и позже)	545 788
ИТОГО	**836 052**

Денежные средства (строка 1250 формы 1)

рублей

Наименование счёта	**Валюта**	**Остаток**
40702810150000005423, БАНК ВТБ (ПАО)	руб.	3 320,05
40702810155000075157, СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	руб.	25 948,67
40702810248000003526 в ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	руб.	20 077 109,59
40702810611000002575, Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	руб.	200,38
40702810900150006697, Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) "СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ"	руб.	6 832,00
40702156590480100037, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ", CNY	руб.	59 222 360,77
	CNY	5 985 127,80
Итого на счетах:		**79 335 771,46**

Прочие оборотные активы (строка 1260 формы 1)

тыс.руб.

Расходы будущих периодов	4 341
ИТОГО	**4 341**

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал (строка 1310 формы 1)

тыс.руб.

Варнаков Анатолий Владимирович	1 700
Смородинская Вероника Анатольевна	300
Всего уставный капитал:	**2 000**

Резервный капитал (строка 1350 формы 1)

тыс.руб.

Всего резервный капитал:	**100**

Нераспределенная прибыль / непокрытый убыток (код 1370 формы 1)

тыс.руб.

Прибыль (+) / убыток (-) 2022 года	+124 110
Начислено промежуточных дивидендов в 2021 году	(315 900)
Всего нераспределённой прибыли	**506 955**

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Кредиторская задолженность (строка 1520 формы 1)

тыс.руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	393 334
Расчеты с персоналом по оплате труда	8 722
Расчеты с подотчетными лицами	65
Задолженность по авансам полученным	1 191 698
Прочая кредиторская задолженность	104 538
Расчеты по налогам и сборам	110 402
НДС по авансам и предоплатам полученным	-198 616
Всего кредиторской задолженности:	**1 610 143**

Оценочные обязательства и резервы (строка 1540 формы 1)

тыс.руб.

Резерв ежегодных отпусков*	26 650
Всего оценочных обязательств и резервов:	**26 650**

*Резерв создается в налоговом и бухгалтерском учете.

Проценты к получению (строка 2320 формы 2)

тыс.руб.

%% по выданным займам	50 607
%% по депозитам	51 345
%% на остаток на расчётном счёте	64
Всего процентов к получению:	**102 016**

Проценты к уплате (строка 2330 формы 2)

тыс.руб.

Проценты по Кредитному договору № 0132-21-042716 от 11.11.2021	60 310
Всего процентов к уплате:	**60 310**

Прочие доходы (строка 2340 формы 2)

тыс.руб.

Курсовые разницы	40 261
Штрафы, пени, неустойки	1 962
Прочие внереализационные доходы	16 752
Прочие операционные доходы	4 031
Отчисление в оценочные резервов	0
Всего доходы	**63 006**

Прочие расходы (строка 2350 формы 2)

тыс.руб.

Курсовые разницы	35 417
Прочие операционные расходы	4 032
Прочие внереализационные расходы	10 659
Штрафы, пени, неустойки	10 824
Расходы на услуги банков	6 054
Всего расходы:	**66 986**

Реестр банковских гарантий и залогов, поручительств на 31.12.2022г.

В течение 2022 года Общество получало от ПАО «Банк «Санкт-Петербург» банковские гарантии в обеспечение своих обязательств по контрактам.

Обеспечение обязательств и платежей получено на 31.12.2022:

руб.

ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	Сумма
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0001 от 22.02.2022	9 324 877,44
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0002 от 22.02.2022	9 757 065,76
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0003 от 22.02.2022	31 323 330,64
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0006 от 29.04.2022	2 455 595,96
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0007 от 20.05.2022	38 202 285,58
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0008 от 05.09.2022	302 977,20
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0009 от 29.09.2022	199 431,49
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0011 от 02.11.2022	953 211 220,80
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0012 от 06.12.2022.	63 000 000,00
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0013 от 06.12.2022.	63 000 000,00
Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0014 от 06.12.2022	213 075 273,36
Банковская гарантия №GR0132-0202-20-0004 от 26.03.2021	31 576 920,73
Банковская гарантия №GR0132-0202-20-0005 от 02.06.2021	367 389,52
Банковская гарантия №GR0132-0202-20-0006 от 01.07.2021	52 181 247,58
Банковская гарантия №GR0132-0202-20-0007 от 16.07.2021	9 917 658,08
Итого	**1 477 895 274,14**

Обеспечение обязательств и платежей выдано:

руб.

ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	Сумма
БГ GR0132-0001-22-0012 от 06.12.2022	147 000 000,00
БГ GR0132-0001-22-0013 от 06.12.2022	147 000 000,00
БГ GR0132-0001-22-0001 от 22/02/2022	2 331 219,36
БГ GR0132-0001-22-0002 от 22/02/2022	2 439 266,44
БГ GR0132-0001-22-0003 от 22/02/2022	7 830 832,66
БГ GR0132-0001-22-0006 от 29/04/2022	24 924 299,04
БГ GR0132-0001-22-0007 от 20/05/2022	9 550 571,40
БГ GR0132-0202-20-0004 от 26/03/2022	7 894 230,19
БГ №GR0132-0001-22-0008 от 05/09/2022	6 135 288,30
БГ №GR0132-0001-22-0009 от 29.09.2022	2 044 172,85
БГ №GR0132-0202-20-0005 от 02/06/2021	91 847,38
БГ №GR0132-0202-20-0006 от 01/07/2021	13 045 311,90

БГ №GR0132-0202-20-0007 от 16/07/2021	2 479 414,52
КД №0132-21-042716 от 11.11.2016	500 000 000,00
Прочие	12 744 396,25
Итого	**885 510 850,29**

В качестве обеспечения обязательств по полученным банковским гарантиям и кредиту Обществом переданы в залог имущественные права по депозитам, имущественные права на получение денежных средств за поставленные товары. Срок действия выданных обеспечений – до 2026 г.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ И ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

В отчетном периоде Общество не проводило мероприятий, связанных с энергоснабжением и повышением энергетической эффективности, не осуществлялись расходы на природоохранные мероприятия и экологическую деятельность.

7. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Намерения о прекращении деятельности Общества в течение ближайших 12 месяцев отсутствуют.

8. ИНФОРМАЦИЯ О СУДЕБНЫХ ДЕЛАХ

По состоянию на 01.01.2023 года судебные дела завершены. Новых нет.

9. ПЕРЕЧЕНЬ СВЯЗАННЫХ СТОРОН

Показатель	Наименование	ОГРН	ИНН
Основное хозяйственное общество	ЗАО «Эс-сервис» Связанная сторона Варнаков Анатолий Владимирович, 100 % акций;	1077847437139	7801440253
Основное хозяйственное общество	Частное образовательное учреждение профессионального образования «Учебный центр «Эс-сервис» связанная сторона ЗАО «Эс-сервис»	1047855041486	7801362365
Основной управленческий персонал	Генеральный директор Смородинский Евгений Александрович		780428101194
Основное хозяйствующее общество	ООО "ТПК "Транстех"	1227700377739	9703094760
Основное хозяйствующее общество	ЧОУ «УЦ «Эс-сервис»	1047855041486	7801362365
Основное хозяйственное общество	Варнаков Анатолий Владимирович, 34% акций связанная сторона ЗАО «Эс-сервис»		780201567030
Преобладающий участник с 01.12.2021	Варнаков Анатолий Владимирович	85%	
Совет Директоров*	Варнаков Анатолий Владимирович Смородинский Евгений Александрович Смородинская Вероника Анатольевна Маневич Евгений Яковлевич Сметанина Валерия Даниловна		

**Протокол № 59 от 30.06.2022 года*

11. СДЕЛКИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

тыс.руб.

Контрагент	Период	Вид операций	Сумма -оплачено +получено	Сальдо на 31.12.22
ЭС-СЕРВИС ЗАО (ИНН 7801440253)	2022	Аренда помещения	-113	11 (Кт)
ООО "ТПК "Транстех"	2022	Договор 1-Д от 25.08.2022	+ 225 227	225 227 (Кт)
ЧОУ ПО «Учебный центр «Эс-сервис»	2022	Обучение	0	0
Варнаков А.В.	2022	Погашен займ	+ 296 897	253 103 (Дт)

12. ЗАРПЛАТА ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА

Вознаграждение (с учетом страховых взносов) основного управленческого персонала за 2022 год составила 88 388 тыс. рублей, в т.ч.:

Наименование показателя	За 2022 (тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения	
Заработная плата (с учетом страховых взносов)	88 388
Добровольное медицинское страхование	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	-
Долгосрочные вознаграждения	-

13. АРЕНДУЕМЫЕ ОБЪЕКТЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Сумма, уплаченная в 2022г. за аренду двух производственных помещений:
- площадью 1110,6 кв. м., составила 4 470 000 руб.
- площадью 18,5 кв. м. составила 113 796,62 руб.

Оба помещения расположены по адресу г. Санкт-Петербург, Малый пр-кт В.О., д.57, к.3.

Для выполнения работ по заключенным контрактам на территории г. Москва заключены договоры аренды жилых помещений для проживания командированных сотрудников.

На 01.01.2022 г. за балансом учитываются следующие договоры:

рублей

Аренда у ФЛ Богданова Ф.А.		**2 023 176,00**
Договор аренды ЖП б/н от 02.06.2022	Квартира Москва	945 403,00
Договор аренды ЖП б/н от 25.05.2022	Квартира Москва	1 077 773,00
Аренда у ФЛ Степаньян Валентин Суренович		**820 558,00**
Договор аренды ЖП б/н от 17.06.2022	Квартира Москва	820 558,00
ПРОФМАСТЕР СЕВЕРО-ЗАПАД ООО		**158 000,00**
Договор АМ 379/19 от 22.07.2019	Бытовки Москва	158 000,00
РЕСО-ЛИЗИНГ ООО	**лизинг**	**9 115 028,00**
Договор 13492СПЗ-ЭСС/02/2020 от 10.06.2020	Учёт на балансе ЛД	2 338 548,00
Договор 15251СПЗ-ЭСС/03/2020 от 08.12.2020	Учёт на балансе ЛД	3 009 867,00
Договор 15474СПЗ-ЭСС/04/2021 от 13.01.2021	Учёт на балансе ЛД	3 766 613,00
ЭС-СЕРВИС ЗАО ИНН 7801440253		**126 437,42**
Договор № 25 (аренда) от 05.05.2022	Оборудование	126 437,42
ЭСКАРП ООО		**64 958 333,33**
Договор № 06-ЭСК от 11.11.2022	Оборудование	54 633 333,33

Договор № 04-ЭСК от 03.11.2022 г.	Помещение	8 125 000,00
Договор № 05-ЭСК от 05.12.2022 г.	Земельный участок	2 200 000,00
Итого		**77 201 532,75**

По состоянию на 31 декабря 2022 года автомобили, приобретённые в лизинг, учитываются на балансе лизингополучателя:

рублей

ОС в лизинге		Оценка
Автомобиль MERCEDES-BENZ S 350d 4MATIC	лизинг	15 177 171,26
Автомобиль Nissan X-Trail (тип ТС:Легковой)	лизинг	3 073 786,00

14. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАЙМАХ, КРЕДИТАХ полученных/выданных

В 2022 году ЗАО "ЭС-сервис" частично погасил кредит:

Кредитор ПАО «БАНК «Санкт-Петербург»:

Кредитный договор № 0132-21-042716 от 11.11.2021 в сумме 550 000 000,00 рублей. Частично погашен в соответствии с условиями договора 24.12.2021 года в сумме 385 000 000,00 рублей. Срок гашения кредита 29.02.2024 года.

Динамика изменения процентной ставки по кредиту за 2022 год	
с 01/01/2022	9,32%
с 31/01/2022	10,07%
с 11/03/2022	11,07%
с 29/04/2022	18,88%
с 01/06/2022	17,38%
с 27/06/2022	14,38%
с 19/07/2022	11,80%
с 22/08/2022	10,50%

В 2021 году ЗАО "Эс-сервис" выдало процентный займ физическому лицу:

Варнакову А.В. по договору № 1 от 08.11.2021 в сумме 550 000 000,00 рублей до 01.02.2024 года включительно. В 2022 году займ частично погашен в сумме 268 515 000,00 рублей. Договором предусмотрено досрочное погашение займа.

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО ФИНАНСОВЫМ ВЛОЖЕНИЯМ

На 31.12.2022 года на балансе предприятия числятся размещённые депозиты:

рублей

42102810890160012487, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	289 650 000,00
до 09.01.2023	
42105810790160000583, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	613 898,99
до 19.04.2023	
42106810190160000632, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	91 847,38
до 07.06.2023	
42106810190160000674, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	2 331 219,36
до 05.03.2024	
42106810290160000642, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	13 045 311,90
до 29.06.2023	
42106810290160000697, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	9 550 571,40
до 28.05.2024	
42106810390160000649, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	2 479 414,52
до 26.07.2023	
42106810490160000675, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	2 439 266,44
до 05.03.2024	

42106810790160000676, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	7 830 832,66
до 05.03.2024	
42106810890160000709, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	75 744,30
до 22.12.2023	
42106810990160000599, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	7 894 230,19
до 17.04.2023	
42107810390160000088, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	333 924 428,20
до 28.08.2024	
42107810690160000089, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	166 075 571,80
до 29.02.2024	
42107810790160000125, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	49 857,87
до 03.02.2026	
Итого	**836 052 195,01**

16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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

К событиям после отчетной даты Общество относит продолжающееся обострение внешнеполитической ситуации (проведение СВО). В связи с проведением специальной военной операции РФ на Украине ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Так же к событиям после отчётной даты можно отнести перевод с 06.02.2023 года на казначейское сопровождение Договора № 32211728451 от 03.11.2022 с «МЕТРОСТРОЙ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ» АО.

На дату составления отчетности:

- Не имела место и не планируется реконструкция и реорганизация;
- Не появлялись долговые обязательства, не заключались соглашения о слиянии и не планировались подобные сделки;
- Не заключались и не планируются сделки о приобретении имущественных комплексов других предприятий;
- Не планируются крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;
- Не производилась и не планируется реорганизация, существенное сокращение или прекращение деятельности;
- Не проводилась крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;
- Не принималось решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг;

Высвобождено выданное **ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"** обеспечение:
- по банковской гарантии GR0132-0001-22-0006 от 29/04/2022 на сумму 613 898,99 рублей;
- по банковской гарантии GR0132-0202-20-0004 от 26/03/2022 на сумму 7 894 230,19 рублей.

Выданы обеспечения по банковским гарантиям депозиты **ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»:**
42106810390160000717 от 17.01.2023 на сумму 15 750 000,00 рублей;
42106810690160000718 от 17.01.2023 на сумму 15 750 000,00 рублей;
42106810990160000719 от 02.02.2023 на сумму 1 522 539,97 рублей.

Погашена банковская гарантия, полученная от **ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»:**
- банковская гарантия №GR0132-0202-20-0004 от 26.03.2021 на сумму 31 576 920,73 рублей;
- банковская гарантия №GR0132-0001-22-0006 от 29.04.2022 на сумму 2 455 595,96 рублей.

Получены банковские гарантии от **ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»**:
- банковская гарантия №GR0132-0001-22-0015 от 03.02.2023 на сумму 6 090 159,87рублей.

17. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2022 году Обществом заключены два Соглашения на проведение НИОКР:

- Соглашение № 020-11-2022-1623 от 15/12/2022 на финансовое обеспечение затрат на проведение НИОКР по современным технологиям в рамках реализации инновационных проектов, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 12.12.2019 № 1649 (разработка пассажирского конвейера (травалатора) и эскалатора этажного с высотой подъёма до 8 м). Срок реализации проекта 2022-2024 гг. Для реализации проекта в 2022 году получено из бюджета и освоено 5 000 000,00 рублей субсидии;

- Соглашение № 020-11-2022-1632 от 17/12/2022 на обеспечение части затрат на создание научно-технического задела по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры, утвержденных Постановлением Правительства РФ 17.12.2016 № 109(разработка и организация производства аппаратно-программной системы ультрабыстрых зарядных станций для общественного транспорта). Срок реализации проекта 2022-2029 гг. Для реализации проекта в 2022 году получено из бюджета и освоено 14 600 000,00 рублей субсидии.

Работа по проектам началась с 01 июля 2022 года.

18. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Влияние пандемии в 2022 году на деятельность Общества

В течение 2022 года короновирусная инфекция не оказала существенного влияния на деятельность Общества. Общество за государственной помощью не обращалось.

Описание других факторов, влияющих на Общество:

- у Общества нет поставщиков и покупателей, которые бы попали под санкции,
- сохраняются все основные рынки реализации услуг,
- нет опасений изъятия каких-либо активов в связи с вступившими в силу санкциями и мерами, принятыми для восполнения нанесенного санкциями ущерба.

Влияние СВО в 2022 году на деятельность Общества

В течение 2022 года проведение специальной военной операции не оказало существенного влияния на деятельность Общества.

В целом, проанализировав совокупность вышеописанных факторов и событий, по состоянию на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности Общество оценивает эти события как умеренно негативные. С учетом своевременно предпринятых мер по каждому из вышеописанных ограничений, Общество полагает, что данные меры позволяют существенно нивелировать влияние возможных последствий на деятельность Общества, позволив ему оставаться работоспособным и экономически сохранным.

Генеральный директор _____ **Е.А. Смородинский**

Закрытое акционерное общество «Эскомстроймонтаж-сервис» «Эс-сервис» Санкт-Петербург

Главный бухгалтер _____ **О.О. Данилец**