# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Эскомстроймонтаж-сервис» (далее - Общество) по состоянию на 31 декабря 2023 года, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности в 2023 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 | 124 человека |
| 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.)<br>Главный бухгалтер –<br>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 01.01.23 | Уплачено, руб. | Начислено*, руб. | Сальдо на 31.12.23 |
|---|---|---|---|---|
| Варнаков Анатолий Владимирович | 0,00 | 59 500 000,00 | 59 500 000,00 | 0,00 |
| Смородинская Вероника Анатольевна | 60 237 164,09 | 0,00 | 10 500 000,00 | 70 737 164,09 |
| ХОЛДИНГ ТРАНСКОМПОНЕНТ ООО | 43 697 357,91 | 0,00 | 0,00 | 43 697 357,91 |
| **Итого** | **103 934 522,00** | **59 500 000,00** | **70 000 000,00** | **114 434 522,00** |

**Протокол № 62 от 30.06.2023 года распределение дивидендов за по результатам 2022 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;<br>- 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:<br>➢ Реализация подъемно-транспортного оборудования;<br>➢ Реализация ультрабыстрых зарядных станций (УБЗС);<br>➢ Реализация работ, услуг по монтажу, демонтажу и ремонту подъемно-транспортного оборудования, УБЗС;<br>➢ Оказание услуг ответственного хранения. |
| Порядок отражения в бухгалтерском учете расходов по обычным видам деятельности | - непосредственно связанные с производством услуг с использованием счета 20 «Основное производство»;<br>- непосредственно связанные с продажей товаров с использованием счета 44 «Расходы на продажу»;<br>- 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 на счёт 90.08 «Управленческие расходы», кроме расходов, относящихся к выполнению казначейских договоров. Доля Общехозяйственных расходов по сопровождению казначейских договоров учитывается по итогам месяца на счёте 20 «Основное производство» на соответствующей договору аналитике. |
| 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%<br>- существенная ошибка предшествующего отчетного периода, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде<br>- 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;<br><br>- 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<br><br>- по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва |
| Сумма резерва по отпускам | Резерв отпусков создается на отчетную дату - последнее число каждого отчетного месяца.<br>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*

| Нематериальные активы организации | Первоначальная стоимость | Начислено износа | Остаточная стоимость |
|---|---|---|---|
| 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 №120091 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 №125984 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 | 64 900,00 | 0,00 |
| Патент №2508242 Эскалатор ПМ до 22.03.2032 | 67 000,00 | 13 825,50 | 53 174,50 |
| Патент №2514526 Фартук балюстрады эскалатора (изобретение) до 24.04.2032 | 67 000,00 | 13 000,00 | 54 000,00 |
| ПО микроконтроллера УКНС | 105 000,00 | 64 166,52 | 40 833,48 |
| Программа "Трафик инспектор GOLD 25-Desktop" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Программная платформа УБЗС Монитор Свидетельство № 2022661728 | 334 775,00 | 47 034,58 | 287 740,42 |
| Товарный знак № 307781 до 24.01.2025 | 18 500,00 | 18 500,00 | 0,00 |
| **Итого** | **1 182 475,00** | **746 726,60** | **435 748,40** |

В связи с началом действия ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному не пересчитываются. В отношении объектов бухгалтерского учета, которые, согласно ранее применявшейся учетной политике, учитывались в составе НМА, но в соответствии с новым стандартом таковыми не являются, балансовая стоимость данных объектов списана в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль в межотчётный (2023-2024 гг.) период.

**Основные средства (строка 1150 формы 1)**

*рублей*

| Наименование групп ОС | Первоначальная стоимость | Амортизация | Остаточная Стоимость |
|---|---|---|---|
| Автотранспорт | 34 812 650,16 | 18 999 255,76 | 15 813 394,40 |
| Земельные участки | 14 458 633,68 | 0,00 | 14 458 633,68 |
| Производственный и хоз.инвентарь | 1 705 630,76 | 1 343 178,58 | 362 452,18 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Офисное оборудование | 4 397 161,29 | 3 090 046,62 | 1 307 114,67 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 29 392 517,23 | 24 190 464,85 | 5 202 052,38 |
| Здание | 137 866,40 | 24 247,61 | 113 618,79 |
| Другие основные средства | 2 800 841,26 | 2 102 406,90 | 698 434,36 |
| **Всего по строке:** | **87 705 300,78** | **49 749 600,32** | **37 955 700,46** |

**Финансовые вложения**

*тыс.руб.*

| Долгосрочные финансовые вложения, в том числе: | Строка баланса | Сумма |
|---|---|---|
| Взносы в УК организаций | 1170 | 380 |
| Долгосрочные займы выданные | 1231 | 202 428 |
| Долгосрочные депозиты | 1242 | 5 604 |

**Строки 1180 и 1420 формы 1**

В бухгалтерском балансе по строкам 1180 и 1420 отражены, соответственно, отложенные налоговые активы в сумме в сумме 3 035 тыс.руб., которые связаны с расхождениями в признании расходов по следующим статьям:

| | |
|---|---|
| Основные средства | 85 |
| Оценочные обязательства и резервы | 276 |
| Расходы будущих периодов | 1 826 |
| Резервы сомнительных долгов | 292 |
| Арендные обязательства | 555 |
| **Итого** | **3 034** |

и отложенные налоговые обязательства в сумме 4 085 тыс.руб., которые связаны с расхождениями в признании расходов по следующим статьям:

| | |
|---|---|
| Доходы будущих периодов | 956 |
| Кредиторская задолженность | 243 |
| Материалы | 10 |
| Незавершенное производство | 267 |
| Основные средства | 1 373 |
| Арендные обязательства | 1 235 |
| **Итого** | **4 084** |

## ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

**Запасы (строка 1210 формы 1)**

*тыс.руб.*

| | |
|---|---|
| **Запасы всего, в том числе:** | **1 089 577** |
| Материалы | 672 956 |
| Незавершенное производство | 416 621 |

**Дебиторская задолженность (строка 1230 формы 1)**

*тыс.руб.*

| **Всего дебиторской задолженности, в том числе** | **2 058 559** |
|---|---|
| Задолженность по расчетам с подотчетными лицами | 21 |
| Задолженность бюджет, внебюджетные фонды | 15 113 |
| Задолженность по авансам выданным | 1 696 403 |
| Задолженность покупателей и заказчиков | 203 593 |
| Задолженность прочих дебиторов | 156 217 |
| НДС по авансам выданным | -183 789 |
| Резервы по сомнительным долгам | -31 427 |
| Долгосрочный займ физическому лицу | 202 428 |

*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 |
| ООО Генезис Инжиниринг | 1 373 |
| Московский метрополитен ГУП | 859 |
| ЦЕНТРСЕВЕРГАЗ ООО | 15 |
| НУЗ ЗАО | 11 |
| ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ ООО | 11 |
| КЕЙС ТЕХНОЛОДЖИС ООО | 11 |
| СПАМЕЛ-ЭЛЕКТРО ООО | 8 |
| ВУДВОРКТУЛС ООО | 8 |
| ЭЛЕКТРОРЕМОНТ ООО | 5 |
| Прочие | 16 |
| **Итого резерва** | **31 427** |

**Финансовые вложения (строка 1240 формы 1)**

| **Финансовые вложения** | *тыс.руб.* |
|---|---|
| Депозиты ПАО «Банк «Санкт-Петербург»» краткосрочные | 857 558 |
| Депозиты ПАО «Банк «Санкт-Петербург»» долгосрочные (срок гашения в 2025 году и позже) | 5 604 |
| **ИТОГО** | **863 162** |

**Денежные средства (строка 1250 формы 1)**

*Руб.*

| **Наименование счёта** | **Валюта** | **Остаток** |
|---|---|---|
| 40702810150000005423, БАНК ВТБ (ПАО) | руб. | 3 322,34 |
| 40702810155000075157, СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК | руб. | 1 898,67 |
| 40702810248000003526 в ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | руб. | 20 106,92 |

| | | |
|---|---|---|
| 40702810611000002575, Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ | руб. | 9 800,00 |
| 40702810900150006697, Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) "СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ" | руб. | 8 385 818,63 |
| 40702156590480100037, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕР-БУРГ", CNY | руб. | 0,00 |
| | CNY | 0,00 |
| 40702810501090000470, САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИ-ЛИАЛ ПАО "РОСДОРБАНК" | руб. | 905 366,19 |
| 03225643400000007202, СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по г.Санкт-Петербургу | руб. | 404 796 221,72 |
| **Итого на счетах:** | | **414 122 534,47** |

**Прочие оборотные активы (строка 1260 формы 1)**

*тыс.руб.*

| | |
|---|---|
| Расходы будущих периодов | 5 248 |
| **ИТОГО** | **5 248** |

## 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 (-) 2023 года | +300 558 |
| Начислено: дивиденды за 2022 год | (70 000) |
| **Всего нераспределённой прибыли** | +737 513 |

## КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

**Кредиторская задолженность (строка 1520 формы 1)**

*тыс.руб.*

| | |
|---|---|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 776 552 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 11 702 |
| Расчеты с учредителями | 114 435 |
| Задолженность по авансам полученным | 3 048 686 |
| Прочая кредиторская задолженность | 1 278 |
| Расчеты по налогам и сборам | 112 515 |

| | |
|---|---|
| НДС по авансам и предоплатам полученным | -507 974 |
| **Всего кредиторской задолженности:** | **3 557 194** |

**Оценочные обязательства и резервы (строка 1540 формы 1)**

*тыс.руб.*

| | |
|---|---|
| Резерв ежегодных отпусков* | 29 904 |
| **Всего оценочных обязательств и резервов:** | **29 904** |

*Резерв создается в налоговом и бухгалтерском учете.

**Проценты к получению (строка 2320 формы 2)**

*тыс.руб.*

| | |
|---|---|
| %% по выданным займам | 24 821 |
| %% по депозитам | 51 473 |
| %% на остаток на расчётном счёте | 57 |
| **Всего процентов к получению:** | **76 351** |

**Проценты к уплате (строка 2330 формы 2)**

*тыс.руб.*

| | |
|---|---|
| Проценты по Кредитному договору № 0132-21-042716 от 11.11.2021 | 15 987 |
| **Всего процентов к уплате:** | **15 987** |

**Прочие доходы (строка 2340 формы 2)**

*тыс.руб.*

| | |
|---|---|
| Курсовые разницы | 13 563 |
| Штрафы, пени, неустойки | 11 045 |
| Прочие внереализационные доходы | 4 540 |
| Прибыль от продажи валюты * | 172 |
| **Всего доходы** | **29 320** |

- свёрнуто

**Прочие расходы (строка 2350 формы 2)**

*тыс.руб.*

| | |
|---|---|
| Курсовые разницы | 10 731 |
| Прочие внереализационные расходы | 52 297 |
| Штрафы, пени, неустойки | 720 |
| Расходы на услуги банков | 3 757 |
| **Всего расходы:** | **67 505** |

**Реестр банковских гарантий и залогов, поручительств на 31.12.2023г.**

В течение 2023 года Общество получило от ПАО «Банк «Санкт-Петербург» банковские гарантии в обеспечение своих обязательств по контрактам.

Обеспечение обязательств и платежей получено на 31.12.2023:

| ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | *руб.* |
|---|---|
| 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 №GR0132-0001-22-0007 от 20.05.2022 | 38 202 285,58 |

| | |
|---|---|
| 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 №GR0132-0001-22-0015 от 03.02.2023 | 6 090 159,87 |
| Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0016 от 05.06.2023. | 114 395 746,03 |
| Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0017 от 28.06.2023 | 23 749 174,04 |
| Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0018 от 28.06.2023 | 250 000,00 |
| Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0019 от 11.08.2023 | 191 250 000,00 |
| Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0020 от 11.08.2023 | 38 250 000,00 |
| Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0021 от 19.09.2023 | 908 931,60 |
| Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0022 от 13.11.2023 | 21 307 527,34 |
| **Итого** | **1 564 219 750,59** |

Обеспечение обязательств и платежей выдано:

*руб.*

| | |
|---|---|
| Аренда у ФЛ Богданова Ф.А. | 80 000,00 |
| ДЕПОЗИТ | 80 000,00 |
| Аренда у ФЛ Степаньян Валентин Суренович | 65 000,00 |
| ДЕПОЗИТ | 65 000,00 |
| МОСКОВСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН ГУП | 12 519 396,25 |
| Обеспечительный платёж | 12 519 396,25 |
| ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 4 650 127 955,92 |
| БГ №GR0132-0001-22-0001 от 22/02/2022 до 05.02.2024 | 2 331 219,36 |
| БГ №GR0132-0001-22-0002 от 22/02/2022 до 05.02.2024 | 2 439 266,44 |
| БГ №GR0132-0001-22-0003 от 22/02/2022 до 05.02.2024 | 7 830 832,66 |
| БГ №GR0132-0001-22-0007 от 20/05/2022 до 29.04.2024 | 9 550 571,40 |
| БГ №GR0132-0001-22-0009 от 29.09.2022 до 04.01.2026 | 2 044 172,85 |
| БГ №GR0132-0001-22-0011 от 02.11.2022 до 31.07.2024 | 969 398 575,38 |
| БГ №GR0132-0001-22-0012 от 06.12.2022 до 12.07.2024 | 162 750 000,00 |
| БГ №GR0132-0001-22-0013 от 06.12.2022 до 12.07.2024 | 162 750 000,00 |
| БГ №GR0132-0001-22-0015 от 03.02.2023 до 10.05.2024 | 62 119 630,71 |
| БГ №GR0132-0001-22-0016 от 05.06.2023 до 15.11.2024 | 1 858 930 872,91 |
| БГ №GR0132-0001-22-0017 от 28.06.2023 до 31.10.2024 | 385 924 078,10 |
| БГ №GR0132-0001-22-0018 от 28.06.2023 до 31.10.2024 | 2 562 500,00 |
| БГ №GR0132-0001-22-0019 от 11.08.2023 до 31.05.2024 | 430 312 500,01 |
| БГ №GR0132-0001-22-0020 от 11.08.2023 до 31.05.2024 | 392 062 500,01 |
| БГ №GR0132-0001-22-0021 от 19.09.2023 до 25.11.2026 | 18 224 064,90 |
| БГ №GR0132-0001-22-0022 от 13.11.2023 до 20.10.2025 | 5 326 881,81 |
| КД № 0132-21-042716 от 11.11.2021 до 29.02.2024 | 166 075 571,80 |

| | |
|---|---|
| Поручительство №GR0132-0034-23 от 25.05.2023 (Принципал ЗАО "Эс-сервис" ИНН7801440253) до 07.04.2028 | 9 494 717,58 |
| ПАО "Россети Московский регион" | 4 341 027,74 |
| Обеспечительный платёж | 4 341 027,74 |
| ПРОФМАСТЕР АМ ООО | 10 000,00 |
| Обеспечительный платёж | 10 000,00 |
| **Итого** | **4 667 143 379,91** |

В качестве обеспечения обязательств по полученным банковским гарантиям и кредиту Обществом переданы в залог имущественные права по депозитам, имущественные права на получение денежных средств по договорам.

## 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

Судебные дела Общества по состоянию на 31.12.2023 года:

1. Иск ЗАО «Эс-сервис» к АО «СЭМ» о взыскании неустойки в связи с нарушением сроков оплаты по договору № СЭМ/ЭС-04/20 от 06.04.2020 за период с 15.10.2020 по 17.12.2021 в размере 37 988 336,26 руб. (Дело № А56-69886/2023).
2. Иск ЗАО «Эс-сервис» к ОАО «Метрострой» (ИНН: 7813046910) о взыскании 3 547 533 руб. 82 коп. задолженности по оплате выполненных работ и 488644 руб. 49 коп. процентов за пользование чужими денежными средствами за нарушение срока оплаты по договорам № 114-Ф2-ЭСК от 24.12.2020, №121-НВЛ-ЭСК от 12.02.2021 (Дело № А56-50154/2023).
3. Иск к ЗАО «Эс-сервис» от Государственного унитарного предприятия города Москвы "Московский ордена Ленина и ордена Трудового Красного Знамени метрополитен имени В.И. Ленина" о взыскании неустойки в виде штрафа в размере 901 699 (девятьсот одна тысяча шестьсот девяносто девять) рублей 53 копейки в связи с нарушением условий хранения в рамках исполнения обязательств по Контракту от 07.10.2019 № 0373200082119000500 на оказание услуг по ответственному хранению эскалаторного оборудования (Дело № А40-298769/23-64-2420).

## 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 |
| Преобладающий участник с 01.12.2021 | Варнаков Анатолий Владимирович 85% | | |
| Совет Директоров* | Варнаков Анатолий Владимирович<br>Смородинский Евгений Александрович<br>Смородинская Вероника Анатольевна<br>Маневич Евгений Яковлевич<br>Сметанина Валерия Даниловна | | |

**Протокол № 62 от 30.06.2023 года*

## 11. СДЕЛКИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

*тыс.руб.*

| Контрагент | Период | Вид операций | Сумма<br>-оплачено<br>+получено | Сальдо на 31.12.24 |
|---|---|---|---|---|
| ЭС-СЕРВИС ЗАО (ИНН 7801440253) | 2023 | Аренда помещения | -142<br>+140 | 9 (Кт) |
| | | Поставка ТМЦ | -478<br>+478 | 0<br>0 |
| ООО "ТПК "Транстех" | 2023 | Договор № 1-Д от 25.08.2022 | -281 535<br>+56 307 | 0 |
| | | Договор № 382-1222-АЭФ-1/Н-01 от 06.03.2023 | +289 191<br>-321 323 | 32 133(Дт) |
| | | Договор №321-106-01 от 09.09.2022г. | -16 720 | 16 720(Дт) |
| | | Договор поставки № 153-0623-АЭФ-1/Н-01 от 08.09.2023 | +385 793 | +385 793(Кт) |
| ЧОУ ПО «Учебный центр «Эс-сервис» | 2023 | Обучение | 0 | 0 |
| Варнаков А.В. | 2023 | Погашен займ | +50 675 | 202 428(Дт) |

## 12. ЗАРПЛАТА ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА

Вознаграждение (с учетом страховых взносов) основного управленческого персонала за 2023 год составила 101 243 тыс. рублей, в т.ч.:

| **Наименование показателя** | За 2023 (тыс. руб.) |
|---|---|
| **Краткосрочные вознаграждения** | |
| Заработная плата (с учетом страховых взносов) | 101 243 |
| Добровольное медицинское страхование | - |
| Прочие платежи в пользу сотрудников | - |
| Долгосрочные вознаграждения | - |

## 13. АРЕНДУЕМЫЕ ОБЪЕКТЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Сумма, уплаченная в 2023г. за аренду двух производственных помещений:
- площадью 1180,6 кв.м., составила 5 215 000 руб.

- площадью 18,5 кв.м. составила 141 567,48 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 31.12.2023 г. за балансом учитываются следующие договоры:

*Руб.*

| | | |
|---|---|---|
| **Аренда у ФЛ Богданова Ф.А.** | | **1 094 800,00** |
| Договор аренды ЖП б/н от 25.04.2023 | Квартира Москва | 1 094 800,00 |
| **Аренда у ФЛ Степаньян Валентин Суренович** | | **857 994,00** |
| Договор аренды ЖП б/н от 17.06.2022 | Квартира Москва | 857 994,00 |
| **ПРОФМАСТЕР СЕВЕРО-ЗАПАД ООО** | | **158 000,00** |
| Договор АМ 379/19 от 22.07.2019 | Бытовки Москва | 158 000,00 |
| **РЕСО-ЛИЗИНГ ООО** | **лизинг** | **11 565 212,00** |
| 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 |
| Договор 24314СП5-ЭСС/05/2023 от 28.11.2023 | Учёт на балансе ЛД | 4 788 732,00 |
| **ЭС-СЕРВИС ЗАО ИНН 7801440253** | | **472 610,14** |
| Договор 28 от 10.05.2023 (аренда) | Оборудование | 134 103,48 |
| Договор 32 от 07.12.2023 (аренда) | Блок-контейнер | 338 506,66 |
| **ЭСКАРП ООО** | | **8 146 935,48** |
| Договор №07-ЭСК от 03.10.2023 г. (субаренда) | Помещение | 8 146 935,48 |
| **Итого** | | **22 295 551,62** |

По состоянию на 31 декабря 2023 года на балансе лизингополучателя учитываются автомобили, приобретённые в лизинг:

*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 |
| Автомобиль CHERY ARRIZO 8 | лизинг | 3 333 000,00 |

## 14. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАЙМАХ, КРЕДИТАХ, полученных/выданных

В 2023 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. Кредит частично погашен в соответствии с условиями договора в сумме 20 000 000,00 рублей.

Сумма оставшегося долга по кредиту переведена в состав краткосрочной задолженности, так как срок полного погашения кредита 29.02.2024 года (менее года).

| Динамика изменения процентной ставки по кредиту за 2023 год | |
|---|---|
| с 01/01/2023 по 31/12/2023 | 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 01.02.2026 года включительно (Дополнительное соглашение № 4 от 22.12.2023 года). В 2023 году займ частично погашен в сумме 50 675 000,00 рублей. Договором предусмотрено досрочное погашение займа.

## 15. ИНФОРМАЦИЯ ПО ФИНАНСОВЫМ ВЛОЖЕНИЯМ

На 31.12.2023 года на балансе предприятия числятся размещённые депозиты:

| Банковские счета. Дата закрытия | Сумма *рублей* |
|---|---|
| Банковские счета | |
| **Краткосрочные депозиты- всего:** | **857 558 159,85** |
| 09.01.2024 | |

| | |
|---|---|
| 42102810590160017041, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 210 410 000,00 |
| 29.02.2024 | |
| 42107810690160000089, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 166 075 571,80 |
| 05.03.2024 | |
| 42106810190160000674, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 2 331 219,36 |
| 42106810490160000675, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 2 439 266,44 |
| 42106810790160000676, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 7 830 832,66 |
| 28.05.2024 | |
| 42106810290160000697, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 9 550 571,40 |
| 07.06.2024 | |
| 42106810390160000720, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 1 522 539,97 |
| 28.06.2024 | |
| 42105810090160000623, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 47 812 500,00 |
| 42105810790160000622, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 9 562 500,00 |
| 09.08.2024 | |
| 42106810390160000717, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 15 750 000,00 |
| 42106810690160000718, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 15 750 000,00 |
| 28.08.2024 | |
| 42107810290160000133, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 333 924 428,20 |
| 29.11.2024 | |
| 42106810790160000744, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 5 937 293,51 |
| 42106810990160000735, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 62 500,00 |
| 13.12.2024 | |
| 42106810590160000737, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 28 598 936,51 |
| **Долгосрочные депозиты- всего:** | **5 603 972,61** |
| 18.11.2025 | |
| 42106810090160000761, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 5 326 881,84 |
| 03.02.2026 | |
| 42107810790160000125, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 49 857,87 |
| 24.12.2026 | |
| 42107810890160000135, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" | 227 232,90 |
| **Всего депозитов** | **863 162 132,46** |

## 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.

Погашен кредит полученный от **ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»:**

- 29.02.2024 года полностью погашен кредит по Кредитному договору № 0132-21-042716 от 11.11.2021 года, в сумме 20 000 000,00 рублей.

Погашена банковская гарантия, полученная от **ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»:**

- Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0001 от 22.02.2022 на сумму 9 324 877,44 рублей;
- Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0002 от 22.02.2022 на сумму 9 757 065,76 рублей;
- Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0003 от 22.02.2022 на сумму 31 323 330,64 рублей;
- Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0013 от 06.12.2022 на сумму 63 000 000,00 рублей.

Высвобождено выданное **ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"** обеспечение:

- депозит 42106810490160000675 от 21.02.2022 на сумму 2 439 266,44 рублей;
- депозит 42106810790160000676 от 21.02.2022 на сумму 7 830 832,66 рублей;
- депозит 42106810190160000674 от 21.02.2022 на сумму 2 331 219,36 рублей;

- депозит 42106810690160000718 от 17.01.2023 на сумму 15 750 000,00 рублей;
- депозит 42107810690160000089 от 17.01.2020 на сумму 166 075 571,80 рублей;
- право требования денежных средств по договору ПАО "РОССЕТИ" договор № 200018-22-45482 (аванс) от 11.11.2022 на сумму147 000 000,00 рублей.

Получены банковские гарантии от **ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»:**
- Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0024 от 31.01.2024 на сумму 6 875 402,69 рублей;
- Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0025 от 19.02.2024 на сумму 12 730 057,28 рублей;
- Банковская гарантия №GR0132-0001-22-0026 от 21.02.2024 на сумму 38 190 171,85 рублей.

Выданы обеспечения по банковским гарантиям **ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»:**
- депозит 42106810890160000767 от 31.01.2024 на сумму 1 718 850,67 рублей;
- Право требования по Договору №20000000000000100703 от 06.02.2024 на сумму 68 754 026,99 рублей.

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.

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.

## 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 расторгнуто 08 июня 2023 года. Возвращено средств субсидии по Дополнительному Соглашению от 08 июня 2023г. № 020-11-2022-1623/3 на счет Минпромторга России ИНН 7705596339 (поручение о перечислении на счет № 1461 от 13.03.2023) 5 000 000,00 рублей;
- 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. Соглашение расторгнуто 29 июня 2023 года. Возвращено средств субсидии по Дополнительному соглашению от 29 июня 2023г. № 020-11-2022-1632/2 на

счет Минпромторга России ИНН 7705596339 (поручение о перечислении на счет № 1594 от 30.06.2023) 14 600 000,00 рублей.

## 18. ПРИМЕНЕНИЕ ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»

Положения ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда» в части признания выручки по договору не применялись по следующим основаниям:

толкование заключенных ЗАО «Эс-сервис» договоров свидетельствует об их смешанном характере, с учетом существа правоотношений к договорам применяются положения о поставке (изготовление и поставка эскалаторного оборудования) и подряде (монтаж предмета поставки и его последующая пусконаладка). В данном случае подрядные работы являются вспомогательными по отношению к основному предмету – поставке. Вспомогательные работы необходимы для подтверждения качества и соответствия товара требованиям договора в соответствии с Проектной и Рабочей документацией и отраслевого законодательства. Таким образом, вспомогательные работы по отношению к поставке не могут быть квалифицированы как работы строительного подряда.

## 19. ПРИМЕНЕНИЕ ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

В соответствии с нормами п. 4 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (далее - оценочное обязательство) может возникнуть:

а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;

б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В соответствии с условиями заключенных Обществом договоров, при возникновении рекламационных обращений Заказчиков по поводу ненадлежащего исполнения работ, требований об устранении недостатков, снижении цены, возмещении убытков (причинённого ущерба) по поставленным товарам, Общество будет обязано их исполнить, что предполагает создание оценочного обязательства «резерв на проведение гарантийного ремонта».

*Перечень договоров, предусматривающих гарантийные обязательства по состоянию на 31.12.2023года.*

| Контрагент | Договор | Наличие Гарантийных обязательств |
|---|---|---|
| АО СИТРОНИКС | Договор 23-Эс от 23.08.2022 | Гарантийный срок на поставляемое Оборудование исчисляется с даты подписания сторонами УПД, и не может превышать 60 месяцев (5 лет). Не распространяется на расходные материалы. |

| | | |
|---|---|---|
| ООО ТПК ТРАНСТЕХ | Договор № 382-1222-АЭФ-1/Н-01 от 06.03.2023 | Да. П.12 Договора 24 месяца (2 года) с момента приемки объекта, но не более 36 (3 года) с момента поставки оборудования поставщиком. Дата приемки объекта определяется моментом подписания "Акта приемки законченного строительством объекта" по форме КС-14 |
| ПАО "Россети Московский регион" | Договор №200018-22-45482 от 11.11.2022 | Гарантийный срок устанавливается с даты подписания Заказчиком последнего акта о приемке выполненных работ по форме КС-2 и составляет на СМР - 3 года; на результат работ 5 лет |
| ПАО "Россети Московский регион" | Договор №У-ИА-22-300-10668 (179657)/ДУр от 31.07.2023 | Составляет 2 года с момента получения разрешения на ввод Объекта в эксплуатацию. |
| АО "КРОКУС ИНТЕРНЭШНЛ" | Договор №250523/КБ/3 от 01 июня 2023 | На СМР 5 лет с даты ввода объекта в эксплуатацию, на оборудование 3 года с даты подписания Акта приемки объекта капитального строительства. |
| АО "Метрострой Северной Столицы" | Договор № 32211728451 от 03.11.2022 | 5 лет с даты выдачи Разрешения на ввод объекта в эксплуатацию для всех элементов и конструкций. |
| АО "Метрострой Северной Столицы" | Договор № 32312303873-1 от 23.05.23 ИГК0000027830001853210000010 | 5 лет с даты выдачи Разрешения на ввод объекта в эксплуатацию для всех элементов и конструкций. |
| АО "Метрострой Северной Столицы" | - Договор № 32312365975-1 от 08.06.23 ИГК0000027830001853210000010 | 5 лет с даты выдачи Разрешения на ввод объекта в эксплуатацию для всех элементов и конструкций. |
| АО "УРСТ" | Договор №22/734ТЛ от 14.10.2022 | 5 лет с даты подписания Подрядчиком акта сдачи-приемки результатов завершенных работ по Договору |
| МОСИНЖПРОЕКТ АО | Договор №274-0922-АЭФ-1/Н от 15.11.2022 г. | П.12 Договора 24 месяца (2 года) с момента приемки объекта, но не более 36 (3 года) с момента поставки оборудования поставщиком. Дата приемки объекта определяется моментом подписания "Акта приемки законченного строительством объекта" по форме КС-14 |
| ГУП ПЕТЕРБУРГСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН | Договор №20000000000000095633 от 08.02.2023 | Гарантия на выполненные работы 5 лет с даты подписания Сторонами актов КС-2 в полном объеме. На примененные материалы не менее 10 лет с момента подписания актов КС-2 |
| ГУП ПЕТЕРБУРГСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН | Договор №20000000000000092292 от 29.04.2023 | Гарантия на выполненные работы 5 лет с даты подписания Сторонами актов КС-2 в полном объеме. На примененные материалы не менее 10 лет с момента подписания актов КС-2 |

Специфика выполняемых работ и поставляемого оборудования на даёт возможности «стандартизировать» и обоснованно оценить расходы на формирование оценочного обязательства на проведение гарантийных ремонтов и, как следствие, методику формирования таких обязательств. В связи с этим по состоянию на 31.12.2023 года Общество не формировало оценочное обязательство: «резерв на проведение гарантийных ремонтов».

## 20. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Влияние пандемии году на деятельность Общества в 2023 год

В течение 2023 года короновирусная инфекция не оказала существенного влияния на деятельность Общества. Общество за государственной помощью не обращалось.

Описание других факторов, влияющих на Общество

- у Общества отсутствуют поставщики и покупатели под санкциями;
- 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 Специальной военной операции на деятельность Общества в 2023 году

В течение 2023 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