

**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)

с.1

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Выбыло				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	115	-	-	(1)	-	-	-	115	(1)	
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	115	-	-	(1)	-	-	-	115	(1)	
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	115	-	(115)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 Засигудуллина Гульшат
 Альбертовна
 (расшифровка подписи)
 25 ноября 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 785	(186)	76 809	-	-	(2 039)	-	-	78 594	(2 225)		
	5210	за 2022г.	-	-	1 785	-	-	(186)	-	-	1 785	(186)		
в том числе:														
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	-	-	14 781	-	-	(349)	-	-	14 781	(349)		
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	-	-	56 441	-	-	(1 115)	-	-	56 441	(1 115)		
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Транспортные средства	5203	за 2023г.	1 785	(186)	4 902	-	-	(564)	-	-	6 687	(750)		
	5213	за 2022г.	-	-	1 785	-	-	(186)	-	-	1 785	(186)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	-	-	685	-	-	(10)	-	-	685	(10)		
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:														
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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 2023г.	234 472	300 861	(11 570)	(76 353)		447 410
	5250	за 2022г.	6 171	230 086	-	(1 785)		234 472
	5241	за 2023г.	-	-	-	-		-
в том числе:	5251	за 2022г.	-	-	-	-		-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-


 Руководитель Затидулина Гульшат Альбертовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	4 000	-	94 680	(13 100)	-	-	85 580	-
	5315	за 2022г.	-	-	4 000	-	-	-	4 000	-
в том числе:										
предоставленные займы	5306	за 2023г.	4 000	-	94 680	(13 100)	-	-	85 580	-
	5316	за 2022г.	-	-	4 000	-	-	-	4 000	-
	5300	за 2023г.	4 000	-	94 680	(13 100)	-	-	85 580	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	-	-	4 000	-	-	-	4 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325		-	-	-
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-


 Руководитель Зигидулина Гульшат
 Альбертовна
 (расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов											Изменения за период				На конец периода			
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	3 658	-	3 658	481 502	(448 998)	-	-	-	X	36 163	-	36 163				
	5420	за 2022г.	639	-	639	472 423	(469 404)	-	-	-		3 658	-	3 658				
в том числе:																		
	5401	за 2023г.	3 658	-	3 658	42 180	(20 056)	-	-	-		25 783	-	25 783				
	5421	за 2022г.	639	-	639	18 530	(15 511)	-	-	-		3 658	-	3 658				
	5402	за 2023г.	-	-	-	16 014	(16 014)	-	-	-		-	-	-				
Готовая продукция	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		3 105	-	3 105				
	5403	за 2023г.	-	-	-	385 916	(382 811)	-	-	-		-	-	-				
	5423	за 2022г.	-	-	-	414 055	(414 055)	-	-	-		-	-	-				
	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-				
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		7 275	-	7 275				
	5405	за 2023г.	-	-	-	37 190	(29 915)	-	-	-		-	-	-				
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2022г.	-	-	-	39 838	(39 838)	-	-	-		-	-	-				
	5406	за 2023г.	-	-	-	203	(203)	-	-	-		-	-	-				
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-				
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-				
Прочие запасы и затраты	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-				

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-


 Руководитель
 (подпись) Затидуллина Гульшат
 Альбертовна
 (расшифровка подписи)
 25 ноября 2024 г.

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 долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	216 934	-	83 757	-	(211 555)	-	-	-	16	-	89 120	-
	5530	за 2022г.	70 956	-	214 126	-	(76 852)	-	-	-	-	-	216 934	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 022	-	50	-	(415)	-	-	-	-	-	657	-
	5531	за 2022г.	-	-	1 022	-	-	-	-	-	-	-	1 022	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	211 836	-	82 475	-	(209 742)	-	-	-	-	-	84 569	-
	5532	за 2022г.	70 648	-	209 035	-	(67 846)	-	-	-	-	-	211 836	-
Прочая	5513	за 2023г.	4 076	-	1 232	-	(1 399)	-	-	-	16	-	3 893	-
	5533	за 2022г.	309	-	4 070	-	(9 005)	-	-	-	-	-	8 704	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	216 934	-	83 757	-	(211 555)	-	-	X	16	-	89 120	-
Итого	5520	за 2022г.	70 956	-	214 126	-	(76 852)	-	-	X	-	8 704	216 934	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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

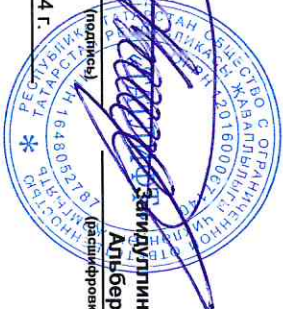
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосро-ч- ную задолжен-		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	331 667	295 017	4 134	(185 570)	-	-	-	445 248
	5571	за 2022г.	79 063	319 955	-	(67 350)	-	-	-	331 667
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	200 000	-	-	(20 000)	-	-	-	180 000
	5572	за 2022г.	-	200 000	-	-	-	-	-	200 000
займы	5553	за 2023г.	130 727	283 250	4 134	(164 630)	-	-	-	253 481
	5573	за 2022г.	79 063	119 015	-	(67 350)	-	-	-	130 727
прочая	5554	за 2023г.	940	11 767	-	(940)	-	-	-	11 767
	5574	за 2022г.	-	940	-	-	-	-	-	940
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	133 121	309 917	7 034	(138 968)	-	16	-	311 121
	5580	за 2022г.	598	124 261	92	(626)	-	-	-	133 121
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	114 468	74 196	-	(113 978)	-	-	-	74 686
	5581	за 2022г.	98	114 374	-	(1 429)	-	-	-	114 468
авансы полученные	5562	за 2023г.	3 814	235 706	-	(3 750)	-	-	-	235 770
	5582	за 2022г.	-	3 848	-	(2 490)	-	-	-	3 814
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	8 701	12	4	(8 071)	-	-	-	646
	5583	за 2022г.	-	-	5	-	-	-	-	8 698
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	7 031	(7 031)	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	88	(88)	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	6 138	3	-	(6 138)	-	16	-	19
	5586	за 2022г.	-	6 138	-	(7)	-	-	-	6 138
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	464 788	604 934	11 168	(324 538)	X	16	-	756 366
Итого	5570	за 2022г.	79 661	444 216	92	(67 976)	X	-	8 704	464 788

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель Залидуллина Гильшат
 (подпись) Алибергова
 (расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	21 375	14 108
Расходы на оплату труда	5620	10 729	34 477
Отчисления на социальные нужды	5630	1 498	5 576
Амортизация	5640	2 040	186
Прочие затраты	5650	10 656	44 237
Итого по элементам	5660	46 298	98 584
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	405 430	458 615
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	451 728	557 199

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

Руководитель  Зайдулмина Гулышат
(подпись)
Альбертовна
(расшифровка подписи)
25 ноября 2024 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	57/00	-	2 101	-	-	2 101

Руководитель Алидуглиева Гульшат
(подпись) Альбертовна
(расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Замдуплина Гульшат Альбертовна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2023г.	5910	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель  **Загидуллина Гульшат**
 (подпись)
 Альбертовна
 (расшифровка подписи)
 25 ноября 2024 г.



Часть 2

1. Сведения об организации:

1.1. Полное название: Общество с ограниченной ответственностью «Татлифт».

1.2. Юридический адрес: 422542, Республика Татарстан, Зеленодольский р-н, город Зеленодольск, п/р Промышленная площадка Зеленодольск, зд.5.

1.3. Фактический адрес: 422542, Республика Татарстан, Зеленодольский р-н, город Зеленодольск, п/р Промышленная площадка Зеленодольск, зд.5.

1.4. Дата государственной регистрации: 24.09.2020 г.

1.5. ОГРН/ИНН: 1201600067140/1648052787.

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб.

1.7. Общество не имеет филиалы.

1.8. Общество не имеет обособленные подразделения.

1.9. Общество не имеет дочерние и зависимые компании.

1.10. Консолидированная отчетность не составляется.

2. Информация об аудиторе общества:

2.1. Общество с ограниченной ответственностью «МеддингФинанс».

2.2. ОГРН/ИНН: 1101215000480/1215145706.

2.3. Юридический адрес: 424031, Республика Марий Эл, гор. Йошкар-Ола, ул.Чехова, д.70, помещ. 105.

2.4. Фактический адрес: 424031, Республика Марий Эл, гор. Йошкар-Ола, ул.Чехова, д.70 помещ. 105.

2.5. ООО «МеддингФинанс» зарегистрировано Инспекцией ФНС по г.Йошкар-Оле. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 29 января 2010 года за основным государственным номером 1101215000480.

2.6. ООО «МеддингФинанс» является членом СРО НП «Аудиторская Ассоциация «Содружество» - внесение в реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) – 12006177480.

3. Деятельность Общества:

3.1. Основные виды деятельности Общества: ОКВЭД 28.22.6 - Производство лифтов, скриповых подъемников, эскалаторов и движущихся пешеходных дорожек;

3.2. Дополнительные виды деятельности Общества:

- ОКВЭД 25.94 Производство крепежных изделий;
- ОКВЭД 43.99.7 Работы по сборке и монтажу крепежных изделий;
- ОКВЭД 46.69.2 Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин;
- ОКВЭД 46.69.3 Торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием;
- ОКВЭД 49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
- ОКВЭД 49.41.2 перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами;
- ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

3.3. ООО «Татлифт» в 2023 году не имеет лицензий на осуществление определенных видов деятельности.

ООО «Татлифт» является членом саморегулируемой организации:

- Ассоциация «Саморегулируемая организация «Содружество строителей Республики Татарстан»,
- Ассоциация «Саморегулируемая организация «Казанское объединение проектировщиков»

3.4. Численность работников Общества по состоянию на 01.01.2023 года составила 21 чел.; по состоянию на 31.12.2023 года – 68 человек; среднесписочная численность работников Общества за 2023 год составила 38 чел.

3.5. Общество применяет следующие режим налогообложения: ОСНО.

3.6. Совместная деятельность не ведется.

4. Структура органов управления Обществом:

Высшим органом управления ООО «Татлифт» является единственный учредитель Надфуллина Гузалия Ринатовна (ИНН 166020322865).

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Загидуллина Гульшат Альбертовна (ИНН 165700337031), полномочия определены Уставом на срок 5 лет.

5. Организация бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности:

5.1. Общество ведет бухгалтерский учет и формирует представленную отчетность в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", иными нормативными актами (стандартами) в области российских стандартов бухгалтерского учета.

5.2. Ведение бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе осуществляет главный бухгалтер. Формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляет главный бухгалтер.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой ООО «Татлифт» в количестве 4 сотрудников, возглавляемой главным бухгалтером.

5.3. Представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Татлифт» подлежит обязательному аудиту.

5.4. Руководство Общества обращает внимание на то, что представленная отчетность сформирована на основе принципа непрерывности деятельности ООО «Татлифт» (способности продолжать деятельность на протяжении не менее 12 месяцев после отчетной даты): Общество не находится в стадии ликвидации, банкротства, способно выполнять взятые на себя обязательства (в т.ч. финансовые), не имеет планов по прекращению деятельности.

5.5. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом произведена инвентаризация активов и обязательств (включая основные средства, ТМЦ и др.). Излишков и недостат не выявлено.

В течение 2023 года хищений, иных противоправных действий сотрудниками Общества и иными лицами с активами и обязательствами Общества не выявлено.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности организуется и осуществляется Генеральным директором.

На основании норм п.2 ст.19 Закона "О бухгалтерском учете" ООО «Татлифт» организовало и осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности самостоятельно.

6. Основные принципы и методы, применявшиеся при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности (раскрытие учетной политики):

6.1. Учетная политика Общества на 2023 год утверждена Приказом Генерального директора приказом № 78-У от 23.12.2022 г.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов бухгалтерского учета.

При ведении бухгалтерского учета Общество использует принципы начисления и временной определенности фактов хозяйственной деятельности (в том числе при формировании доходов и расходов). Упрощенные формы ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности Общество не использует (так как относится к категории организаций, попадающих под критерий проведения обязательного аудита).

Уровень существенности, закрепленный в учетной политике Общества, составляет

5% от соответствующей статьи отчетности.

6.2. Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств признается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

В соответствии с требованием рациональности, предусмотренным п.п. 6, 7.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации (ПБУ 1/2008)», активы стоимостью не более 100 000 рублей учитываются в составе запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве (эксплуатации) организован аналитический учет и контроль за их наличием и движением.

В состав основных средств принимается в том числе имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью ниже установленного лимита:

- приобретенное для передачи в аренду;
- относящееся к видам основных средств: земля, здания, сооружения, транспортные средства.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств для целей бухгалтерского учета определяется комиссией, исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого основное средство будет приносить экономические выгоды.

Размер амортизационных отчислений по имуществу, предназначенному для передачи по договору финансовой аренды (лизинга) с правом выкупа, определяется линейным способом, исходя из срока полезного использования.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Согласно п. 30 ФСБУ 6/2020 начисление амортизации не приостанавливается в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств.

По объектам основных средств «Земельные участки» амортизация не начисляется. Переоценка не производится.

После признания объекты основных средств отражаются по первоначальной стоимости.

Реконструкция, модернизация, дооборудование, достройка, капитальный ремонт основных средств признаются капитальными вложениями.

Сервисное, техническое обслуживание основных средств, проводимые в соответствии с требованиями технического регламента использования основного средства и (или) законодательных нормативных актов регулярно с частотой более 12 месяцев, предусматривающие проведение работ, относящихся к капитальному ремонту и (или) улучшениям основных средств, признаются капитальными вложениями.

В момент завершения капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость инвентарных объектов основных средств, по которым проводились капитальные вложения.

Основные средства, полученные безвозмездно, излишки, выявленные в результате инвентаризации, признаются в бухгалтерском учете по справедливой (рыночной) стоимости.

6.3. Материальные запасы при поступлении оцениваются по фактической себестои-

мости (с учетом транспортно-заготовительных расходов); при отпуске в производство, на управленческие нужды их оценка осуществляется по себестоимости по методу ФИФО. Резерв под снижение стоимости МПЗ Обществом не создавался в связи с актуальностью МПЗ. В 2023 году не предоставлялись скидки, премии и др. льготы от поставщиков.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке готовой продукции учитываются отдельно на счете 44 "Расходы на продажу".

Стоимость специальных инструментов, спецодежды учитывается в составе МПЗ и списываются при отпуске в эксплуатацию.

6.4. Обществом применяется ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Обществом применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Обществом применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

6.5. При выбытии финансовых вложений, по которым не может быть определена текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Основание: пункт 26 ПБУ 19/02.

6.6. Доходами по обычным видам деятельности, которые аккумулируются на сч 90 «Продажи», являются при продаже лифтового оборудования (собственного производства/покупных товаров).

Прочими доходами являются:

- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленных образцов и других видов интеллектуальной собственности;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций, а также проценты и иные доходы по ценным бумагам;
- поступления, связанные с продажей и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в российской валюте, продукции, товаров;
- поступления от операций с тарой;
- проценты, полученные (подлежащие получению) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование кредитной организацией денежных средств, находящихся на счете организации в этой кредитной организации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные или признанные к получению;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы, доходы от реализации иностранной валюты;
- прочие доходы, признаваемые операционными или внереализационными.

В Обществе обеспечивается отдельный учет реализации товаров (работ, услуг) в зависимости от вида деятельности, налогообложения операций НДС, размера ставки НДС.

6.7. Затраты на производство продукции аккумулируются на счете 20 "Основное производство" с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 21 по производственной себестоимости.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся фактическая стоимость сырья, материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг).

Общепроизводственные затраты аккумулируются на счете 25 "Общепроизводственные расходы" и в конце месяца списываются на счет 20 "Основное производство" с распределением затрат по видам продукции. Распределение общепроизводственных расходов, осуществляется пропорционально стоимости израсходованных материалов.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы", а также коммерческие расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу" по итогам отчетного периода списываются на сч. 90 по методу директ-костинг.

Прочими расходами признаются расходы:

- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организаций, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленных образцов и других видов интеллектуальной собственности, а также расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- остаточная стоимость активов, по которым начисляется амортизация, и фактическая себестоимость других активов, списываемых организацией;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в российской валюте, товаров, продукции;
- расходы по операциям с тарой - в корреспонденции со счетами учета затрат;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, уплаченные или признанные к уплате;
- расходы на содержание производственных мощностей и объектов, находящихся на консервации;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- отчисления в резервы под снижение стоимости материальных ценностей, по сомнительным долгам;
- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы, расходы на приобретение иностранной валюты;
- расходы, связанные с рассмотрением дел в судах;
- прочие расходы, признаваемые операционными или внереализационными.

Аккумулируются на счете 91.02. Аналитический учет по счету 91.02 "Прочие расходы" ведется по каждому виду прочих расходов.

6.8. В Обществе предусмотрено формирование резервов под обесценение основных средств, нематериальных активов, запасов, финансовых вложений, резерв по сомнительным долгам, резерв на выплату заработной платы, в том числе отпусков.

6.9. ООО «Татлифт» применяет ПБУ 18/02. В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто в составе активов и обязательств.

6.10. В учетную политику ООО «Татлифт» на 2023 год не вносились изменения.

Изменений учетных оценок Обществом в 2023 году не осуществлялось; существенных ошибок прошлых периодов не выявлялось.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета (в случаях, когда последние не позволяют достоверно отразить имущественное положение и результаты деятельности организации) в 2023 году не имеется.

6.11. В Обществе не существует никаких существенных событий после отчетной даты, а также условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 01.01.2024, которые требовали бы корректировок отчетности и (или) раскрытия в настоящих пояснениях.

6.12. Бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной в замен представленной 18.06.2024 г.

7. Пояснения по основным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Нематериальные активы (стр. 1110)

Нематериальные активы, отраженные в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 г., составляют 114 тыс.руб.

В течение отчетного года сформирована стоимость нематериального актива «Товарный знак ТЛ Моторс» стоимостью 115 тыс. руб. За 2023 начислена амортизация в сумме – 1 тыс. руб.

Уценка нематериальных активов в 2023 году не осуществлялась.

Резервов под обесценение нематериальных активов в 2023 году не создавалось.

НИОКР в 2023 году не осуществлялись.

Основные средства (строка 1150)

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств (по первоначальной стоимости), тыс. руб.:

№ п/п	Наименование группы ОС	на 01.01.2023	на 31.12.2023
1	Транспортные средства	1 599	5 937
2	Машины и оборудование (кроме офисных)	-	55 325
3	Производственный и хозяйственный инвентарь	-	675
4	Другие виды основных средств	-	14 431
5	Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	-	447 410
	ИТОГО:	1 599	523 778

На начало 2023 года незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств отражались по строке «Прочие внеоборотные активы» в сумме 234 472 тыс. руб., за 2023 год произведено затрат 212 938 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 г. незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств в полной сумме отражено по строке 1150 «Основные средства».

В 2023 году было приобретено основных средств на сумму 76 809 тыс. руб., выбыло — 0 тыс. руб.

В течение 2023 года по основным средствам была начислена амортизация в объеме 2 039 тыс. руб. с отнесением в состав расходов по обычным видам деятельности — 2 039 тыс. руб. Накопленная сумма амортизации по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 2 225 тыс. руб.

По объектам основных средств «Земельные участки» амортизация не начисляется.

На 31.12.2023 г. проведен анализ стоимости основных средств. Признаков обесценения не обнаружено, резерв под обесценение основных средств не создавался, переоценка в соответствии с ФСБУ 6/2020 не производилась, т.к. отсутствуют обстоятельства, свидетельствующие о возможном изменении элементов амортизации.

Стоимость основных средств, полученных в лизинг, по состоянию на 31.12.2023 года составила 16 318 тыс. руб., начисленная амортизация составила 797 тыс. руб. ППА отражены в составе основных средств в подгруппе рабочие и силовые машины и оборудование, транспортные средства (согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

Основные средства, переданные на консервацию, отсутствуют.

Сумма лизинговых платежей за 2023 год составила 11 168 тыс. руб.

Запасы (стр.1210)

№ п/п	Наименование	на 01.01.2023	на 31.12.2023
1	Сырье и материалы	3 658	25 783
2	Полуфабрикаты собственного производства	0	7 275
3	Товары для перепродажи	0	3 105
	ИТОГО:	3 658	36 163

Расчет себестоимости запасов производится по методу средневзвешенной стоимости. Метод расчета себестоимости запасов является последовательным и не изменялся по сравнению с предыдущими отчетными периодами.

На 31.12.2023 г. проведен анализ себестоимости запасов. Признаков обесценения не обнаружено, резерв под обесценение запасов не создавался.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр.1220)

По строке 1220 отражаются суммы неиспользованных вычетов по НДС в связи с производством капитальных вложений в течение 2023 года, так как Общество находится в инвестиционной фазе развития. По состоянию на 01.01.2023 года сумма составляла 45 373 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 года – 55 555 тыс. руб. Вычеты по НДС будут применены при вводе в эксплуатацию строящегося завода.

Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Дебиторская задолженность со сроком погашения до 12 месяцев является краткосрочной, свыше 12 месяцев долгосрочной.

Структура дебиторской задолженности за 2023 год (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование	на 01.01.2023	на 01.01.2024
1	Авансы, выданные прочим организациям	211 836	84 569
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	1 022	657
3	Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	4 076	3 893
	ИТОГО:	216 934	89 120

Дебиторская задолженность является краткосрочной.

На 31.12.2023 г. проведен анализ дебиторской задолженности. Признаков обесценения не обнаружено, резерв под обесценение дебиторской задолженности не создавался.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240)

Финансовые вложения со сроком погашения в течение 12 месяцев относятся к краткосрочным финансовым вложениям, со сроком погашения свыше 12 месяцев к долгосрочным.

По строке 1240 «Финансовые вложения» по состоянию на 01.01.2023 года отражены предоставленные процентные займы со сроком погашения до 12 месяцев: ООО «Профстройгаз» по договору от 16.09.2022 года со сроком погашения до 15.09.2023 г.

По состоянию на 31.12.2023 года отражены предоставленные процентные займы со сроком погашения до 12 месяцев: ООО «Профстройгаз» по договору от 16.09.2022 года со сроком погашения до 15.09.2023 г., пролонгирован по сроку до 01.09.2024 г; ИП Надфулина Гузалия Ринатовна по договору №2/23 от 24.01.2023 года на сумму 81 780 тыс. руб. со сроком погашения до 23.01.2023 г. (частично займ погашен на сумму 200 тыс. руб.). Итого 85 580 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 года проведен анализ задолженности по финансовым вложениям. Признаков обесценения и не возврата не обнаружено, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

В состав денежных средств и их эквивалентов входят: деньги в кассе; денежные средства в пути; деньги на текущих счетах компании (рублевых и валютных), доступные для использования; банковские переводные векселя и прочие векселя, планируемые к погашению или продаже не более чем через 3 месяца с даты приобретения; депозиты до востребования и сроком до трех месяцев; прочие ценные высоколиквидные бумаги со сроками погашения или планируемые к реализации в срок не более трех месяцев с даты приобретения.

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых и валютных счетах в банках.

Денежные средства на конец отчетного года составили 6 107 тыс. руб.

ООО «Татлифт» имеет семь расчетных счетов, из которых три валютных счета. В 2023 году организация открывала пять расчетных счетов, из которых три валютных. Остатки денежных средств подтверждены справками из обслуживающих банков на 31.12.2023 года.

Сальдо на конец 2023 года по операциям «Переводы в пути» отсутствуют.

Прочие оборотные активы (стр. 1260)

По строке 1260 бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов, которые равномерно списываются на затраты в соответствии со сроком их использования. В

расходы будущих периодов входят: страхование ОСАГО, КАСКО, имущества, стоимость программных продуктов, стоимость банковской гарантии и т.п.

По состоянию на 01.01.2023 года прочие оборотные активы составляли 45 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2023 года – 2 710 тыс. руб.

Кредиты и займы (стр. 1410)

Кредиты и займы со сроком погашения в течение 12 месяцев относятся к краткосрочным кредитам и займам, со сроком погашения свыше 12 месяцев к долгосрочным.

По строке 1410 бухгалтерского баланса отражается задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых свыше 12 месяцев.

По состоянию на 01.01.2023 г. задолженность по долгосрочным кредитам и займам составляла 330 727 тыс. руб. За 2023 год получено долгосрочных кредитов и займов 283 250 тыс. руб., погашено 184 630 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество имеет следующие долгосрочные кредиты и займы:

№ п/п	Контрагент	Сумма по договору, тыс.руб	Сумма задолженности, тыс.руб	Дата погашения
1	ПАО Банк Ак Барс	200 000	180 000	27.12.2032
2	Ахметшина Гульнар Гайсовна	10 215	10 215	24.01.2034
3	ООО «Лифтстрой Компания»	147 304	147 304	24.01.2034
4	ООО «Лифтстрой Компания»	58 346	56 796	24.01.2034
5	ИП Надфуллина Гузалия Ринатовна	20 363	20 363	24.01.2034
6	ИП Надфуллина Гузалия Ринатовна	16 450	14 670	24.01.2034
	ИТОГО:		429 348	

По состоянию на 31.12.2023 г. начислены и не погашены проценты за пользование денежными средствами в сумме 4 133 тыс. руб. также отражаются по строке 1410 бухгалтерского баланса.

Прочие обязательства (стр.1450)

Согласно п. 7, п. 15 ФСБУ 25/2018 обязательства по аренде (лизингу) отражаются в размере суммы арендных платежей по приведенной стоимости по стр. 1450 «Прочие обязательства». Прочие обязательства на 31.12.2023 г. составляют 11 767 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (стр.1520)

Кредиторская задолженность по срокам погашения разделяется на краткосрочную и долгосрочную. Краткосрочная кредиторская задолженность - задолженность, срок погашения которой не превышает 12 месяцев. Долгосрочная кредиторская задолженность – задолженность, срок погашения которой превышает 12 месяцев.

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 бухгалтерского баланса составляет (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование показателя	на 01.01.2023	на 31.12.2023
1	Поставщики и подрядчики	114 468	74 686
2	Авансы полученные	3 814	235 770
3	Расчеты по налогам и сборам	8 701	646
4	Прочая	6 138	19
	Итого	133 121	311 121

Вся перечисленная кредиторская задолженность является краткосрочной и относится к категории непросроченной (текущей). Задолженность по заработной плате по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует.

Оценочное обязательство

Оценочное обязательство в виде резерва по вознаграждениям и страховым взносам по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 2 101 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам и по социальному страхованию и обеспечению

В 2023 году обществом своевременно выплачивались текущие налоги.

В бюджеты всех уровней начислено налогов и взносов на общую сумму 19 067 тыс. руб., выплачено 27 436 тыс. руб. с учетом кредиторской задолженности на 01.01.2023 года.

№ п/п	Наименование	Начислено	Уплачено
1	НДФЛ	4 481	5 169
2	НДС	9 102	12 867
3	Налог на прибыль	1 798	2 125
4	Прочие налоги	23	20
5	Социальные взносы, в том числе от несчастных случаев и травматизма на производстве	3 663	7 255
	ИТОГО:	19 067	27 436

Нерешенных споров с налоговыми и иными государственными надзорными органами по состоянию на 31.12.2023 г. и на дату составления и утверждения настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год ООО «Татлифт» не имеет.

Капитал организации

Изменений размера уставного капитала ООО «Татлифт» в 2023 г. не осуществлялось. Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб., оплачен полностью.

Дополнительных вкладов в имущество Общества от учредителей не поступало.

Нераспределенная прибыль

Чистая прибыль Общества за 2023 год составила 4 384 тыс. руб., что на 37 033 тыс. руб. большей чистой прибыли, заработанной за 2022 год.

Корректировок капитала в связи с изменением учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и исправлением ошибок Обществом не производилось.

В 2023 году начислены и выплачены единственному учредителю дивиденды в сумме 6 785 тыс. руб.

Таким образом, нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2023 года составила 39 016 тыс. руб.

Признакам банкротства, установленным нормативно-правовыми актами, Общество по состоянию на 31.12.2023 г. не отвечает.

Активов и обязательств в иностранной валюте не имеется.

Государственную помощь и иные безвозмездные поступления в течение 2023 года Общество не получало, доходы будущих периодов отсутствуют.

Чистые активы общества

Уставный капитал составляет 100 тыс. руб., оплачен полностью.

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2023 года – 39 116 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 года — 41 518 тыс. руб.

Показатели основной деятельности ООО «Татлифт» по видам.

По результатам хозяйственной деятельности за 2023 год выручка от продажи готовой продукции, товаров, работ и услуг без НДС составила около 463 839 тыс. руб., что на 346 812 тыс. руб. больше выручки за 2022 год (-24%). Выручку по основному виду деятельности составляет 100% выручка от реализации лифтового оборудования.

Прочие доходы в 2023 году составили 4 531 тыс. руб. против 1 тыс. руб. - показатель 2022 года. Прирост – 100%. В прочие доходы включены: покупка иностранной валюты в сумме 2 728 тыс. руб., проценты по вкладам – 10 тыс. руб., доходы прочие – 1 793 тыс. руб.

Себестоимость за 2023 год (прямые расходы) составила 405 430 тыс. руб., что на 11% меньше, чем по итогам 2022 года. Коммерческие и управленческие расходы составили 46 299 тыс. руб., что на 53% меньше коммерческих и управленческих расходов за 2022 год.

Прочие расходы по итогам 2023 года составили 5 136 тыс. руб., в том числе продажа иностранной валюты – 2 742 тыс. руб., членские взносы в СРО – 453 тыс. руб., расходы на услуги банков – 318 тыс. руб., курсовые разницы – 154 тыс. руб., госпошлины – 40 тыс. руб., прочие – 1 429 тыс. руб.

Основные направления поступления и расходования денежных средств, тыс.руб.

№ п/п	Движение денежных средств	Сумма
1	Денежные потоки от текущих операций	
	Поступления - всего	826 708
	в том числе:	
	от продажи продукции, товаров, работ, услуг	783 955
	Платежи – всего	788 835
	в том числе:	
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	673 779
	в связи с оплатой труда работников	34 991
	налог на прибыль	2 125
	прочие платежи	77 940
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	37 873
2	Денежные потоки от инвестиционных операций	
	Поступления - всего	13 100
	в том числе:	
	возврата предоставленных займов	13 100
	Платежи - всего	95 780
	в том числе:	
	предоставление займов другим лицам	95 780
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-82 680
3	Денежные потоки от финансовых операций	
	Поступления - всего	81 600
	в том числе:	
	получение кредитов и займов	81 600
	Платежи - всего	30 760
	в том числе:	
	на выплату дивидендов	6 785
	возврат кредитов и займов	23 975
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	50 840
4	Сальдо денежных потоков за отчетный период	6 033
5	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	120
6	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	6 107

Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2023 году не совершались.

Связанные стороны

Конечным бенефициарным владельцем ООО «Татлифт» является Натфуллина Гузалия Ринатовна (доля участия 100%).

Связанными сторонами являются:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Эверест Премиум» ИНН 1657134595, учредитель Надфуллина Гузалия Ринатовна – доля участия 100%;
2. Индивидуальный предприниматель Надфуллина Гузалия Ринатовна;
3. Общество с ограниченной ответственностью «Казанский лифтостроительный завод» ИНН 1616020486, учредитель Загидуллина Гульшат Альбертовна – доля участия 100%;
4. Индивидуальный предприниматель Загидуллина Гульшат Альбертовна ИНН 165700337031;
5. Общество с ограниченной ответственностью «Лифтсервисгарант» ИНН 1657127301, учредитель Загидуллина Гульшат Альбертовна – доля участия 34%;
6. Общество с ограниченной ответственностью «Лифт-Строй Казань» ИНН 1657126308, генеральный директор и учредитель Загидуллина Гульшат Альбертовна – доля участия 20%.

Взаимоотношения со связанными сторонами в 2023 году:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Эверест Премиум» по договору купли-продажи оборудования от 31.08.2023 года в сумме 350 тыс. руб., кредиторская задолженность отсутствует;
2. Индивидуальный предприниматель Надфуллина Гузалия Ринатовна: погашение долгосрочной кредиторской задолженности по договору займа от 01.09.2021 г. 1 780 тыс. руб., кредиторская задолженность по договору составляет 14 670 тыс. выплата руб.; по договору займа №2/23 от 24.01.2023 г. на сумму 81 780 тыс. руб., дебиторская задолженность по договору составляет 85 580 тыс. руб.

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на рыночных условиях. Все расчеты со связанными сторонами осуществляются в денежной форме.

Общий размер оплаты труда работников административно-управленческого персонала за 2023 год составил 4 440 тыс. руб. Общий размер оплаты труда относится к краткосрочному вознаграждению.

Раскрытие информации о рисках

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (политическим, экономическим, правовым, страновым, региональным, репутационным и т.п.). Ниже раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками.

Условия ведения деятельности Общества. Хозяйственная деятельность в России подвержена экономическим, политическим, социальным, юридическим и законодательным рискам. Законы и нормативные акты, регулирующие ведения бизнеса в России, могут быстро изменяться. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объёмы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ. В связи с ухудшением геополитической ситуации с февраля 2022 года Великобритания, ЕС и США и некоторые другие страны ввели новые санкции и экспортный контроль в отношении некоторых российских физических и юридических лиц. К ним относятся, среди прочего, ограничения, направленные против нескольких крупных российских финансовых учреждений. С введением экономических санкций невозможно прогнозировать изменение курса валют и дальнейшее сотрудничество с иностранными контрагентами. Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме, санкции не затронули напрямую деятельность Общества. Руководство Общества

считает, что указанная ситуация не окажет существенного влияния на деятельность Общества в обозримом будущем, и не влечет значительной неопределенности в непрерывности деятельности Общества. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от настоящей оценки. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Руководство Общества не исключает, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке 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. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Кредитный риск Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Общество часть отгрузок производит без предварительной оплаты, в связи с этим возникает риск неоплаты сделки, что повлечет за собой возникновение убытков. Для минимизации таких рисков Общество заключает договоры со страховой компанией на страхование сделок, требует предоставления банковских гарантий. Обществом осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности с целью применения своевременных мер по ее взысканию.

Валютный риск. Общество подвергается валютному риску, осуществляя операции, выраженные в валюте отличной от функциональной валюты (российские рубли). Указанные операции выражены в евро и долларах США. Общество, по мере возможности, сводит к минимуму любую диспропорцию между денежными единицами, в которых выражены её основные статьи доходов и расходов, и между своими активами и обязательствами. Основную часть выручки Общество получает в рублях, расходы также выражаются преимущественно в рублях. Общество имеет значительную часть обязательств, выраженных в валюте, поэтому оно подвержено валютному риску. Резкие колебания курса валюты в сторону увеличения могут привести к ухудшению финансовых показателей Общества.

Риск ликвидности. Риск ликвидности — это показатели, которые оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе. Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам. Подход Общества к управлению ликвидности заключается в том, чтобы гарантировать на сколько это возможно, постоянное наличие у Общества достаточной ликвидности для выполнения своих обязательств в срок (как в обычных условиях, так и в нестандартных ситуациях), не допуская возникновения неприемлемых убытков или риска ущерба для репутации Общества.

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой сис-

темы. Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Существенные риски у Общества отсутствуют, Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке.

Руководство Общества считает, что с учетом планируемых объемов деятельности в 2023 году и последующих годах, имея информацию о текущих тенденциях, сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения, риск ликвидности на дату подписания отчетности отсутствует.

В связи с проведенной оценкой данных рисков Общество не ожидает существенно-го влияния на оценку соблюдения принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО «Татлифт»
25.11.2024 г.



Загидуллина Г.А.