

**Пояснительная записка.  
К финансовой отчетности за период с января по декабрь 2025 года.**

ООО «Межрегиональная Лифтовая Компания» создана 9 ноября 2023 года.

**ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения:** 1237800128103 от 09.11.2023г.

**Юридический адрес Предприятия:** 192171, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ивановский, ул Седова, дом 86, литера Д, помещение 1-Н, кабинет 06

**Сведения об основном виде деятельности:** Ремонт и обслуживание лифтового оборудования. ОКВЭД: 33.12 Ремонт машин и оборудования

**Налоговый учет.** Общая система налогообложения с 1 января 2025года.

Финансовая отчетность Предприятия подготовлена в соответствии с

- Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (далее - Положение N 34н);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н.

Отчетным годом является календарный год с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.

**Основные средства и нематериальные активы.**

У Компании не имеется нематериальных активов.

Основные средства принадлежащие организации на правах собственности, находятся в эксплуатации на конец отчетного периода. Балансовая стоимость основных средств отражает сальдо счетов по группам основных средств за минусом накопленной амортизации по соответствующим группам.

Амортизация начисляется прямолинейным методом.

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	455	737	-
в том числе:			
Офисное оборудование	455	737	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

Основных средств, в отношении которых имеются ограничения использования у компании не имеется.

## Запасы.

Запасы учитываются по себестоимости.

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 808	-	33 259	(33 960)	-	-	X	X	1 108	-
	За 2024 г.	-	-	37 407	(35 598)	-	-	X	X	1 808	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 808	-	2 779	(411)	-	-	(3 068)	-	1 108	-
	За 2024 г.	-	-	5 420	(883)	-	-	(2 729)	-	1 808	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	30 480	(33 548)	-	-	3 068	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 986	(34 715)	-	-	2 729	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Компания не имеет.

### Дебиторская задолженность

учитывается по фактическим затратам, с оценкой объективных признаков обесценения методом начисления резерва.

**7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	12 020	(52)	2 658	-	(10 546)	-	(52)	-	4 132	(2 525)
	3а 2024 г.	37	-	12 196	-	(214)	-	-	-	12 020	(52)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	379	-	156	-	(405)	-	-	-	131	-
	3а 2024 г.	13	-	454	-	(88)	-	-	-	379	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	11 511	(52)	1 531	-	(10 117)	-	(52)	-	2 925	(2 525)
	3а 2024 г.	-	-	11 637	-	(126)	-	-	-	11 511	(52)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	24	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	105	-	79	-	-	-	-	-	185	-
	3а 2024 г.	-	-	105	-	-	-	-	-	105	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	676	-	-	-	-	-	676	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	215	-	-	-	-	-	215	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	12 020	(52)	2 658	-	(10 546)	-	(52)	X	4 132	(2 525)
	3а 2024 г.	37	-	12 196	-	(214)	-	-	X	12 020	(52)

**7.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	3 056	531	11 890	11 838	13	13
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	131	131	379	379	13	13
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 925	400	11 511	11 459	-	-

**Обязательства компании**

на конец отчетного периода отражаются согласно предоставленным счетам, договорам, авансам полученным и актам сверок.

**8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	7 905	311	-	(7 513)	-	-	704
	3а 2024 г.	33	7 925	-	(53)	-	-	7 905
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	297	56	-	(295)	-	-	58
	3а 2024 г.	-	297	-	-	-	-	297
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	456	74	-	(484)	-	-	47
	3а 2024 г.	-	484	-	(28)	-	-	456
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	53	-	-	-	-	53

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	128	-	-	-	-	-	128
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 342	-	-	(4 012)	-	-	-	330
	За 2024 г.	-	4 342	-	-	-	-	-	4 342
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 187	-	-	(2 187)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	2 187	-	-	-	-	-	2 187
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	567	-	-	(480)	-	-	-	87
	За 2024 г.	8	559	-	-	-	-	-	567
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	22	-	-	(22)	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	56	-	-	(54)	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	56	-	-	-	-	-	56
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 905	311	-	(7 513)	-	X	-	704
	За 2024 г.	33	7 925	-	(53)	-	X	-	7 905

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	753	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	297	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	456	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 563	1 909	3 074	239	159
	За 2024 г.	-	1 762	196	2	1 563
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 563	1 909	3 074	239	159
	За 2024 г.	-	1 762	196	2	1 563

### Выручка от основной деятельности компании

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	2110	35 867	58 710
в том числе:			
ТО лифтов и лифтового оборудования		31 295	-
Кап.ремонт		4 571	-

### Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 480	3 607
Затраты на оплату труда	22 446	23 743
Отчисления на социальные нужды	7 134	4 947
Амортизация	282	109
Прочие затраты	5 299	6 285
Итого по элементам	38 641	38 692
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	38 641	38 692

**Генеральный директор**

**Пигольцин А.В.**

**Главный бухгалтер**

**Борисова О.Ю.**