

Закрытое акционерное общество «Лейтинг»

Россия, 111020, г. Москва, ул. 2-я Синичкина, д. 4, стр. 3
ОГРН 1077762407447, ИНН 7722629376, КПП 772201001

В ИФНС России № 22 по г. Москве
От ЗАО «Лейтинг»
ИНН 7722629376 КПП 772201001

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

I. Сведения об организации.

Наименование организации: Закрытое акционерное общество «Лейтинг»

Юридический адрес: 111020, г. Москва, ул. 2-я Синичкина, д. 4, стр. 3
Фактический адрес: 111020, г. Москва, ул. 2-я Синичкина, д. 4, стр. 3

Среднегодовая численность: 14 человек

Акционер: Ванчев Роман Викторович

Уставный капитал: 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) руб. 00 коп. Уставный капитал оплачен полностью.

Аудит: Организация подлежит обязательному аудиту за 2020 год

Ф.И.О. руководителя: Ванчев Р.В.
Ф.И.О. гл. бухгалтера: Зезюлина Г.Н.

Вид деятельности: Управление эксплуатацией нежилого фонда

Сумма налогов, уплаченных
Организацией в отчетном году: 7 625 536,00 (Семь миллионов шестьсот двадцать пять тысяч пятьсот тридцать шесть) руб.

Сумма взносов, уплаченных
в Пенсионный фонд и внебюджетные фонды: 1 468 542 (Один миллион четыреста шестьдесят восемь тысяч пятьсот сорок два) руб.

Организация применяет линейный метод начисления амортизационных отчислений на объекты основных средств. Амортизационная премия не применялась.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

II. Информация об отдельных активах и обязательствах

1. По внеоборотным активам

Стр. 1150 «Основные средства»

На начало отчетного периода числятся основные средства по остаточной стоимости 38 730 тыс. руб., из которых:

- группа ОС: Здание - остаточная стоимость 4 147 тыс. руб.;
- группа ОС: Сооружения - остаточная стоимость 32 873 тыс. руб.;
- группа ОС: Прочие основные фонды - остаточная стоимость 1 710 тыс. руб.;

В отчетном периоде были приобретены основные средства на общую сумму 294 тыс. руб.;

Сумма начисленной амортизации за 2020 год составила 5 350 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2020 числятся основные средства с остаточной стоимостью 33 674 тыс. руб., из которых:

- группа ОС: Здание - остаточная стоимость 3 860 тыс. руб.;
- группа ОС: Сооружения - остаточная стоимость 27 999 тыс. руб.;
- группа ОС: Прочие основные фонды - остаточная стоимость 1 815 тыс. руб.;

Стр. 1180 «Отложенные налоговые активы»

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на начало отчетного периода составляла 89 016 тыс. руб., из которых:

- по учету основных средств в сумме 197 тыс. руб.;
- по убытку прошлых лет в налоговом учете в сумме 87 914 тыс. руб.;
- по созданным резервам сомнительных долгов в бухгалтерском учете в сумме 127 тыс. руб.;
- по расходам будущих периодов в сумме 778 тыс. руб.

В отчетном периоде сумма увеличения отложенных налоговых активов в целом составляет 3 971 тыс. руб., из них за счет:

- увеличения ОНА по учету основных средств на сумму 64 тыс. руб., возникшей из-за временной разницы по учету основных средств в сумме 318 тыс. руб.;
- увеличения ОНА на 3 949 тыс. руб. из-за убытка, полученного в налоговом учете за 2020 год в размере 19 746 тыс. руб.;
- увеличения ОНА по учету резервов в общей сумме 12 тыс. руб., которые образовались за счет:

-увеличения ОНА по резервам по отпускам в сумме 138 тыс. руб., за счет создания резервов по отпускам в сумме 692 тыс. руб.;

уменьшения ОНА по резервам по отпускам в сумме 126 тыс. руб., за счет:

- начисление отпускных за счет созданного резерва в размере 603 тыс. руб.;
- за счет восстановления суммы ранее созданного резерва по отпускам в размере 29 тыс. руб.

- уменьшения ОНА на сумму 54 тыс. руб., возникшей из-за и суммы убытка от реализации амортизируемого имущества, относящейся к расходам текущего периода в размере 269 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на конец отчетного периода составляет 92 987 тыс. руб., из которых:

- по учету основных средств в сумме 260 тыс. руб.;
- по убытку прошлых лет в налоговом учете в сумме 91 863 тыс. руб.;

Закрытое акционерное общество «Лейтинг»

Россия, 111020, г. Москва, ул. 2-я Синичкина, д. 4, стр. 3
ОГРН 1077762407447, ИНН 7722629376, КПП 772201001

- по созданным резервам сомнительных долгов в бухгалтерском учете в сумме 138 тыс. руб.;
- по расходам будущих периодов в сумме 724 тыс. руб.

2. По оборотным активам **Стр. 1210 «Запасы»**

На начало отчетного периода сумма запасов составляет 3 533 тыс. руб., из которых:

-материалы в сумме 3 533 тыс. руб.;

В течение отчетного периода сумма увеличения стоимости материалов составила 257 тыс. руб.;

Сумма запасов по состоянию на конец отчетного периода составляет 3 790 тыс. руб., из которых:

-материалы в сумме 3 790 тыс. руб.;

Стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

Сумма числящейся дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 года составляет 1 130 тыс. руб.

3. По долгосрочным обязательствам **Стр. 1410 «Заемные средства»**

По состоянию на начало отчетного периода сумма заемных средств составляет 302 915 тыс. руб., из которых:

- долгосрочные займы (в рублях) в сумме 302 915 тыс. руб.;

В отчетном периоде:

-погашен займ на сумму 28 090 тыс. руб.

По состоянию на конец отчетного периода сумма заемных средств составляет 274 825 тыс. руб., из которых:

- долгосрочные займы (в рублях) в сумме 274 825 тыс. руб.;

4. По краткосрочным обязательствам

Стр. 1510 «Заемные средства»

По состоянию на начало отчетного периода сумма заемных средств составляет 255 742 тыс. руб., из которых:

- начисленные проценты в сумме 255 742 тыс. руб.

В отчетном периоде:

-начислены проценты по займам в сумме 32 831 тыс. руб.;

По состоянию на конец отчетного периода сумма заемных средств составляет 288 573 тыс. руб., из которых:

- начисленные проценты в сумме 288 573 тыс. руб.

III. Основные показатели деятельности организации

Основным видом деятельности организации в отчетном периоде: Управление эксплуатацией нежилого фонда.

Выручка от реализации составила – 34 992 тыс. руб.;

Себестоимость продаж составила – 26 142 тыс. руб.;

Получена прибыль от продаж – 8 850 тыс. руб.;

Проценты к получению – 1 191 тыс. руб.;

Проценты к уплате – 32 831 тыс. руб.;

Прочие доходы – 29 919 тыс. руб., из которых:

- доходы, связанные с реализацией ценных бумаг – 28 089 тыс. руб.;
- восстановление резерва по отпускам составляет 30 тыс. руб.;
- неустойки к получению - 717 тыс. руб.;
- доходы от списанной кредиторской задолженности – 100 тыс. руб.;
- курсовые разницы -983 тыс. руб.

Прочие расходы – 28 410 тыс. руб., из которых:

- расходы, связанные с реализацией ценных бумаг – 25 771 тыс. руб.;
- комиссия банка в сумме 115 тыс. руб.;
- налог на имущество в сумме 759 тыс. руб.;
- прочие внереализационные расходы – 1 764 тыс. руб.;

Получен убыток до налогообложения – 21 281 тыс. руб., который был уменьшен

- на сумму отложенного налога на прибыль в размере 3 976 тыс. руб.;

В результате сумма чистого убытка на конец отчетного периода составила 17 305 тыс. руб.

IV. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02

В связи с применением ПБУ 18/02 за 2020 г. возникли постоянные разницы в размере 1 401 тыс. руб., которые сформировали постоянное налоговое обязательство в размере 280 тыс. руб.

Генеральный директор

ЗАО «Лейтинг» Ванчев Р.В.