

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому отчету за 2020 год

1. Общие сведения об организации

ЗАО ЛК «РОССАХАлизинг» было создано Решением акционеров и зарегистрировано Министерством Юстиции РС(Я) 19 сентября 1997г.

Основным видом деятельности ЗАО ЛК «РОССАХАлизинг» в отчетном периоде является предоставление помещения в аренду сторонним организациям и индивидуальным предпринимателям. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила – 3 чел.

Члены совета директоров:

1. Алексеев А.Н.
2. Филиппов С.В.
3. Куличкин В.С.
4. Луцик Е.А.
5. Золотарева И.В.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов бухгалтерского учета (РСБУ).

2. Информация о связанных сторонах

Аффилированные лица:

1. Золотарева И.В. – генеральный директор, член совета директоров
2. Алексеев А.Н. – член совета директоров
3. Куличкин В.С. – член совета директоров
4. Филиппов С.В. - член совета директоров
5. Луцик Е.А. - член совета директоров
6. ЯРО ООО «Интеграция» - акционер 32,25%
7. Михайленко А.Г. – акционер 7,5%, заместитель генерального директора

Остаток обязательств перед ЯРО ООО «Интеграция» по основному долгу и начисленным процентам по состоянию на 01.01.2021г. составляет -2 302 тыс.руб.

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности

Доходы и расходы общества

Выручка за 2020г. составила – 5 354 тыс.руб. в т.ч.:

-от аренды имущества – 5 354 тыс.руб.

Доход от предоставления займов – 85 тыс.руб.

Доходы в виде восстановления резервов – 603 тыс.руб.

Расходы общества на деятельность и содержание в 2020г. составили– 5 687 тыс.руб., в т.ч.:

-на оплату труда – 1 846 тыс.руб.

-начисления на ФОТ – 550 тыс.руб.

-амортизация – 751 тыс.руб.

-содержание помещений –1 863 тыс.руб.

-транспортный налог – 6 тыс.руб.

-аудиторские, нотариальные услуги – 85 тыс.руб.

-проезд в отпуск – 43 тыс.руб.

-прочие расходы (усл.связи, почт-е, канц-с, страх-е, обновление ПО) – 46 тыс.руб.

-создание резервов на выплату отпускных – 497 тыс.руб.

Кроме этого общество израсходовало:

-проценты за использование заемных средств – 259 тыс.руб.

-налоги и сборы – 507 тыс.руб.

-услуги банка – 23 тыс.руб.

-списание дебиторской задолженности – 196 тыс.руб.

-прочие -26 тыс.руб.

-создание резервов по сомнительным долгам – 1 634 тыс.руб.

Убыток отчетного года составил – 1 832 тыс.руб.

Базовый убыток на акцию составил – 2,3 тыс.руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2020г. составили 18 379 тыс.руб. и превышают уставный капитал.

Основные средства

Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроками полезного использования, которые определяются в соответствии с учетом классификации основных средств, утвержденной Правительством РФ. Амортизация начисляется линейным методом.

В соответствии с ПБУ 6/01 П.5 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н основные средства, предназначенные для предоставления в аренду за плату, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Материально-производственные запасы

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости и отражаются в соответствии с их классификацией. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Расходы будущих периодов

Остаток расходов на приобретение ПО на 31.12.2020г. составляет – 6 тыс.руб.

Финансовые вложения

Краткосрочные вложения:

Предоставленные займы:

На 01.01.2020г. общая сумма предоставленных займов с процентами составляла – 1 131 тыс.руб. В 2020 году проценты по займам составили – 85 тыс.руб. По состоянию на 01.01.2021г. основная сумма составила – 895 тыс.руб., проценты – 321 тыс.руб. Создан резерв по сомнительным долгам в размере 85 тыс. руб.

Обязательства

Дебиторская задолженность на 01.01.2021 составила – 1 277 тыс.руб., в т.ч.:

Краткосрочная:

- задолженность покупателей и заказчиков по текущим платежам – 524 тыс.руб.
- авансы выданные поставщикам и подрядчикам – 3 тыс.руб.
- расчеты по налогам и сборам – 732 тыс.руб.
- расчеты с прочими дебиторами – 18 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2021 составила – 7 991 тыс.руб., в т.ч.:

Долгосрочная:

- кредиты и займы – 2 681 тыс.руб.

Краткосрочная:

- проценты по займам – 1 453 тыс.руб.
- перед поставщиками – 2 432 тыс.руб.,
- задолженность перед бюджетом по текущим налогам – 793 тыс.руб.,
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 43 тыс.руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 565 тыс.руб.
- задолженность участникам по выплате доходов – 12 тыс.руб.;
- расчеты с прочими кредиторами – 11 тыс.руб.

Налоговые обязательства по прибыли

В 2020г. в связи с образованием временных разниц по расходам возник отложенный налоговый актив в размере 458 тыс.руб.

События после отчетной даты

Событий или условий, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут оказывать влияния на финансовое состояние Общества нет.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2021г.

Общество намерено продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Основным направлением деятельности общества в 2021 году является предоставление в аренду собственных нежилых помещений сторонним организациям и индивидуальным предпринимателям.

Генеральный директор

 Золотарева

