

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
за 2021 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью «Центр лизинговых инвестиций»  
Идентификационный номер налогоплательщика 7202096259  
Вид деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)  
Организационно-правовая форма/ форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная  
Местонахождение 625013, РФ, Тюменская область, г.Тюмень, ул. Пермякова, дом 1, строение 5, офис 307

**Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы**

Общество создано 14 декабря 2000 года по решению Совета директоров «Запсибкомбанк» ОАО №11 от 10 октября 2000 года. В соответствии с Уставом Общества, зарегистрированным Приказом Председателя Регистрационной палаты г. Тюмени № 2748 от 14 декабря 2000 г. Общество создано для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством. Решением единственного участника Общества № 4 от 5 декабря 2002 г. спектр деятельности Общества расширен, путем предоставления ему возможности осуществления лизинговой деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «Центр лизинговых инвестиций» (далее - Общество) до 18.11.2008 г. являлось дочерней компанией ОАО «Запсибкомбанк» со 100 % участием указанного банка. 18.11.2008 г. общим собранием участников Общества было решено: в связи с продажей «Запсибкомбанк» ОАО доли участия в уставном капитале ООО «Вексельный центр» (ООО «Центрлизингинвест») в размере 81% принять в состав участников Общества Уфимцева Андрея Николаевича; переименовать ООО «Вексельный центр» в ООО «Центр лизинговых инвестиций»; определить местом нахождения Общества следующий адрес: 625014, Россия, Тюменская обл., ул. Республики 252. 27 декабря 2013 года «Запсибкомбанк» ОАО продал свою долю в размере 19% Уфимцеву Андрею Николаевичу.

04 марта 2015г. единственным участником принято решение об изменении места нахождения общества на адрес: 625000, Тюменская область, ул. Советская, д.54 и внесении соответствующих изменений в устав общества. С 26.06.2020 года изменился адрес ООО «Центрлизингинвест»: 625013, Тюменская область, город Тюмень, улица Пермякова, дом 1, строение 5, офис 309, с 24.06.2021г. – 625013 Тюменская область, г.о.городской округ город Тюмень, г.Тюмень, ул.Пермякова, д.1, стр.5, офис 307.

Основным видом деятельности Общества с 2002 года является финансовый лизинг.

Уставный капитал ООО «Центрлизингинвест» на 31.12.2021г. составляет 15 000 (Пятнадцать тысяч) рублей, доля участия в обществе Уфимцева А.Н. составляет 100%.

По состоянию на 01 января 2022 года численность работающих в Обществе составляет 3 человека.

**Раздел 2. Учетная политика организации**

Выручка от продаж товаров, готовой продукции, работ и услуг, а также основных средств и иного имущества формируется для:

- целей налога на прибыль – исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принципа начисления);
- для НДС – по отгрузке.

Доходные вложения в материальные ценности принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью доходных вложений в материальные ценности, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Первоначальная стоимость не подлежит изменению после ввода объекта в эксплуатацию.

По объектам основных средств в налоговом учете применяется линейный метод амортизации.

На 31.12.2021 г. задолженность по кредитам и процентам отсутствует.

### Раздел 3. Финансовая деятельность

Показатели Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года снижаются в связи с уменьшением суммы доходных вложений в материальные ценности и отсутствием вновь заключенных договоров лизинга.

Табл.3.1

№ п/п	Показатель	Строка	2020	2021	+ увел. - умен.	Причина
1	Основные средства	1150	29	5	-	Уменьшение в связи с начислением амортизации по объектам ОС
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	28143	8359	-	По данной строке отражаются объекты основных средств, переданные в лизинг. Уменьшение данного показателя связано с отсутствием новых лизинговых сделок, досрочным выкупом действующих договоров, начислением амортизации по имуществу (подробнее в таблице 3.2)
3	Долгосрочные финансовые вложения	1170	18499	17863	-	(подробнее в таблице 3.5)
4	Прочие внеоборотные активы	1190	0	0		
5	Запасы	1210	35	26	-	По данной строке отражены расходы будущих периодов
6	НДС по приобретенным ценностям	1220	0	0	-	По данной строке отражается НДС по объектам основных средств, приобретенных для передачи в лизинг и не введенных в эксплуатацию.
7	Дебиторская задолженность	1230	1145	1245	-	Задолженность по начисленным процентам по займу и депозиту
8	Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	636	42689	-	Увеличение связано с размещением депозита в БАНК ВТБ (ПАО) (подробнее в таблице 3.5).
9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27847	3340	-	Денежные средства на расчетном счете в БАНК ВТБ (ПАО)

10	Прочие оборотные активы	1260	690	541	-	По данной строке отражен НДС с авансов полученных (счет 76.АВ): на 31.12.2020г.: 76.АВ- 690тыс.руб.; на 31.12.2021г. - 76.АВ- 540тыс.руб., 50.03-1тыс.руб. – денежные документы (марки).
11	Нераспределенная прибыль	1370	76486	76180	-	Убыток за 2021г. – 306 тыс.рублей,
12	Долгосрочные заемные средства	1410	0	0	-	Заемных средств нет
13	Прочие долгосрочные обязательства	1450	3672	0	-	Уменьшение связано с тем, что авансы, полученные от лизингополучателей (по условиям договора лизинга), будут зачтены в 2022г. (подробнее в таблице 3.8).
14	Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	3530	4562	-	Уменьшение связано с тем, что снизилась сумма авансов, полученных от лизингополучателей (по условиям договора лизинга).
15	Оценочные обязательства	1540	592	620	-	По данной строке отражены суммы резервов для выплаты отпускных (подробно в таблице 3.9).

### 3.2. Наличие и движение основных средств

[illegible]

### 3.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в т.ч. доходные вложения в материальные ценности (остаточная стоимость)	5280	8359	28143	104897
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	644	1154	7218
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

В таблице 3.3. по строке 5283 отражена стоимость арендуемого офисного помещения по адресу: г. Тюмень, ул. Пермякова, дом 1, строение 5, офис 307 площадью 59,2 кв. м, которое ООО «Центрлизингинвест» арендует по договору № 18-05/2020-НП от 26.05.2020г.

По строке 5286 отражены основные средства (доходные вложения в материальные ценности), которые были переданы в залог по кредитным договорам, привлеченным для финансирования лизинговых сделок.

### 3.4. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	18499	( 0 )	0	( 636 )	0		( 0 )	17863	( 0 )
	<b>5311</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	19135	( 0 )	0	( 636 )	( 0 )		( 0 )	18499	( 0 )
в том числе:											
акции	5302	за 20 21 г. <sup>1</sup>	14211	( 0 )	0	( 0 )	0		( 0 )	14211	( 0 )
	5312	за 20 20 г. <sup>2</sup>	14211	( 0 )	0	( 0 )	0		( 0 )	14211	( 0 )
Доля в УК	5303	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0			0	0
	5313	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0			0	0
Долговые ценные бумаги	5304	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	0	0			0	0
	5314	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )			0	0
Депозиты, вклады	5282	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0			0	0
	5293	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0			0	0
Займы выданные	5304	за 20 21 г. <sup>1</sup>	4288	0	0	( 636 )	0			3652	0
	5315	за 20 20 г. <sup>2</sup>	4924	0	0	( 636 )	0			4288	0
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	636	0	42053	( 0 )	0			42689	0
	<b>5315</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1886	0	0	( 1250 )	( 0 )			636	0
в том числе:											
Акции	5306	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0		( 0 )	0			0	0
	5316	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0			0	0
Доля в УК	5307	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	0	0			0	0
	5317	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0			0	0
Долговые ценные бумаги	5308	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	0	0			0	0
	5318	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0			0	0
Депозиты, вклады	5309	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	42000	( 0 )	0			42000	0
	5319	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1250	0	0	( 1250 )	0			0	0
Займы выданные	5310	за 20 21 г. <sup>1</sup>	636	0	53	( 0 )	0			689	0
	5320	за 20 20 г. <sup>2</sup>	636	0	0	( 0 )	0			636	0
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	19135	( 0 )	42053	636	0	0	( 0 )	60552	( 0 )
	<b>5310</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	21021	( 0 )	0	1886	( 0 )	0	( 0 )	19135	( 0 )

На 31.12.21г. в составе краткосрочных финансовых вложений числится депозит, размещенный в БАНК ВТБ (ПАО) по генеральному соглашению №ГСД20-2608-018 от 07.07.2020г. (Заявление №8 от 02.12.2021г.) в сумме 42 000,00 тысячи рублей. На 31.12.2020г. депозит «Овернайт» в Банке ВТБ (ПАО) по заявлению №12 от 31.12.2020г. в сумме 25 500 тысяч рублей был полностью отнесен к денежным эквивалентам и отражен по строке 1250 «Бухгалтерского баланса».

На 31.12.2019г. в составе краткосрочных финансовых вложений имеется депозит по договору банковского вклада № К-99-026475 от 19.07.16г. (срок до 29.02.2020г.) с неснижаемым остатком 1000тыс.рублей, сумма 80 500тыс.рублей, превышающая данный остаток учтена в стр.1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» «Бухгалтерского баланса».

### 3.5. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. 4	На 31 декабря 20 20 г. 2	На 31 декабря 20 19 г. 5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	3695	3695	2750
в том числе:				
Акции, облигации, векселя		3695	3695	2750
Депозиты		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе:				
Вклад в СД		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

### 3.6. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021г.			На 31 декабря 2020г.		
	Долгосрочная	Краткосрочная	Величина резерва по сомнительным долгам	Долгосрочная	Краткосрочная	Величина резерва по сомнительным долгам
<b>Дебиторская задолженность всего (стр.1190, 1230, 1260 Баланса)</b>	0	35561	-33775	565	35045	-33775
в том числе:						
Расчеты с покупателями (62)	0	33775	-33775	0	33775	-33775
Расчеты с поставщиками (60)	0	113		0	265	
Расчеты с прочими дебиторами (76.09)	0	955		0	549	
Налоги, сборы	0	23		0	87	
Страхование (76.01)		154			244	
НДС с авансов полученных (76.АВ)	0	540		565	125	
Денежные документы		1			0	

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2021г.:

1. ООО «Волго-Донское судовое агентство» ИНН 3444118810 (находится в стадии ликвидации) в сумме 31 980тыс.рублей;
2. ЗАО «БЗСК» ИНН 6604011542 (находится в стадии ликвидации) в сумме 1 795тыс.рублей.

### 3.7. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021г.			На 31 декабря 2020г.		
	Долгосрочная	Краткосрочная	Величина резерва по сомнительным долгам	Долгосрочная	Краткосрочная	Величина резерва по сомнительным долгам
<b>Кредиторская задолженность всего (стр.1450, 1520 Баланса)</b>	0	4562	0	3672	3530	0
в том числе:						
Расчеты с покупателями (62)	0	3470		3672	811	
Расчеты с поставщиками (60)	0	1		0	6	
Налоги, сборы, подотчет		1091			2713	

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. отсутствует.

### 3.8. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало 2021 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	592	454	( 426 )	( )	620
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	5701	592	454	( 426 )	( )	620
Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год и т.д.	5702	0		( 0 )	( )	0

В таблице 3.8. «Оценочные обязательства» отражено создание и использование резерва на выплату отпусков .

В таблице 3.9. «Обеспечения обязательств» отражены полученные и выданные обязательства с расшифровкой по видам обеспечений, которые числятся за балансом организации.

### 3.9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	39795	59120	192726
в том числе:				
Залог	5801	5063	7225	42415
Поручительство третьих лиц	5802	34732	51895	150311
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	3695	3695	3695
в том числе:				
Залог основных средств	5811	0	0	0
Залог финансовых вложений	5812	3695	3695	3695
Прочее (поручительство, залог лизинг, платежей)	5813	0	0	0

К «Отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО «Центрлизингинвест»

Табл.3.10

Показатель	Строка Отчета о финансовых результатах	За 2020 год	За 2021 год
1	2	3	4
Выручка компании	2110	87 591	22 605
Себестоимость продаж	2120	(79 397)	(17 713)
Валовая прибыль	2100	8 194	4 892
Управленческие расходы	2220		7 122
Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 194	(2 230)
Проценты к получению	2320	15 691	1 690
Проценты к уплате	2330	(0)	(0)
Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
Прочие доходы	2340	11 211	3 392
Прочие расходы	2350	(10 441)	(3 196)
Прибыль до налогообложения	2300	24 655	(344)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(24)	(9)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	8	5
Текущий налог на прибыль	2410	(4 963)	42
Перерасчеты по налогу на прибыль за прошлые налоговые периоды, прочее	2460	0	0
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>19 676</b>	<b>(306)</b>

Расшифровка «Отчета о финансовых результатах» за 2021 год

Табл.3.11

№ п/п	Показатель	Строка	Сумма ( тыс. руб. )	Пояснения
1	Выручка	2110	22 605	Выручка по оказанным лизинговым услугам за минусом НДС
2	Себестоимость продаж	2120	(17 713)	Амортизация,страхование предметов лизинга, налоги, прочие расходы, связанные с оказанием лизинговых услуг
3	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 892	
4	Управленческие расходы	2220	7 122	Расходы на оплату труда, страховые взносы, аренду офиса, прочие расходы
3	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 230)	
4	Доходы от участия в других организациях	2310	0	
5	Проценты к получению	2320	1 690	Проценты по депозитам -1 509 тыс. руб., проценты по выданным займам-181тыс.руб.
6	Проценты к уплате	2330	(0)	
7	Прочие доходы: В т.ч.: - реализация основных средств (выкупное имущество по лизингу) - сдача в субаренду ОС	2340	3 392  3 020 372	
8	Прочие расходы:	2350	(3 196)	

	В т.ч.:			
	- стоимость реализованного выкупного имущества		2 923	
	- банковские услуги		36	
	- расходы по смете на соц. поддержку		152	
	- прочие		85	
9	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(344)	
10	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5	
11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(9)	
12	Текущий налог на прибыль	2410	42	
13	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	31	
14	Чистая прибыль (убыток)	2400	(306)	

### 3.12. Расходы

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Себестоимость продаж (строка 2120), в том числе:		17713	71599
Амортизация	5610	16861	69469
Налоги (имущество, транспортный)	5620	121	179
Страхование (КАСКО, ОСАГО), прочие	5630	731	1951
Управленческие расходы (строка 2220), в том числе:		7122	7798
Материальные затраты	5640	10	14
Расходы на оплату труда	5650	5141	5232
Отчисления на социальные нужды	5651	847	1037
Расходы на аренду офиса	5652	744	854
Прочие затраты	5653	380	661
Итого по элементам	5660	24835	79397
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	24835	79397

## Раздел 8. Инвестиционная деятельность

Участие в уставных капиталах других юридических лиц на 31.12.2021г.:

### 1. Акции АО «Бенат»:

№/п	Тип ЦБ	Количество, шт.	Стоимость, руб.
1	Акция обыкновенная	24 074	14 210 820,87

В 2017 году был увеличен уставный капитал АО «Бенат» путем размещения дополнительного выпуска обыкновенных акций в количестве 462 500 штук номинальной стоимостью 800,00 рублей. Тюменская область в лице Департамента имущественных отношений Тюменской области выкупила акции дополнительной эмиссии на сумму 370000000,00рублей. В 4 квартале 2019 года АО «Бенат» дополнительно выпустило акции (именные обыкновенные бездокументарные) в количестве 1165000 штук номинальной стоимостью одной акции 800 рублей. 30 января 2020 года птицефабрика «Боровская» приобрела 359586 акций.

Расчетная стоимость на отчетные даты 2021 года имела следующие значения:

1. На 01.01.20г.  $473058000/562685=840,72$  рублей

2. На 01.01.21г.  $473618000/562685=841,71$  рублей

4. На 30.09.21г.  $722902000/562685=1284,74$  рублей

В течение отчетного года расчетная стоимость акций увеличилась за счет увеличения уставного капитала общества. Таким образом, стоимость данных финансовых вложений выросла и расчетная стоимость акций АО «Бенат» на отчетную дату по сравнению с ценой на предыдущую отчетную дату существенно выше их учетной стоимости.

На отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное снижение расчетной стоимости финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2021г. отсутствует.

#### **Раздел 9. Информация о связанных сторонах.**

Единоличным исполнительным органом Общества, является Директор, подотчетный единственному участнику Уфимцеву Андрею Николаевичу. Директором компании является Закладной Виктор Михайлович. В 2021 году директору была начислена заработная плата 2 771 638,54 рублей (в том числе начисленные на нее страховые взносы во внебюджетные фонды – 373 421,27 рублей).

#### **Раздел 10. Информация о кредитах.**

В бухгалтерском балансе организация отражает кредиты и займы в зависимости от срока обращения (погашения) после отчетной даты как долгосрочные и краткосрочные в соответствии с п.19 ПБУ 4/99. В 2019 году все кредиты и займы были полностью погашены, на 31.12.2021г. долговая нагрузка отсутствует.

#### **Раздел 11. Информация об условных обязательствах и условных активах.**

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

#### **Раздел 12. Информация о событиях после отчетной даты.**

Факты хозяйственной жизни, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, отсутствуют.

#### **Раздел 13. Допущение непрерывности деятельности.**

Существенные неопределенности, ставящие под сомнение способность Общества осуществлять свою деятельность в дальнейшем, отсутствуют.

Последствия, связанные с возникновением COVID-19, существенного влияния на финансовые результаты, финансовое положение, ликвидность и оборотный капитал Общества не оказали.

Директор

Главный бухгалтер



В.М.Закладной

И.В.Чернова  
18 февраля 2022г.