

Пояснительная записка к балансу за 2021 г.

ЗАО «ЛЕАТА К»

ИНН 5024075903

1. Сведения о открытом акционерном обществе

1.1. Полное наименование : **Закрытое акционерное общество "ЛЕАТА К"**.

1.2. Юридический адрес: **143404, Московская обл. г.Красногорск, ул.Ленина, д.35А**

1.3. Фактический (почтовый) адрес: **143404, Московская обл. г.Красногорск, ул.Ленина, д.35А**

1.4.Дата государственной регистрации: **20 сентября 2005 года, ОГРН 1055004238409.**

1.5. Уставный капитал предприятия составляет **33 500 000 руб.** Состав участников ЗАО «ЛЕАТА К» физическое лицо: Тростянецкий Е.Я. - 100 процентов уставного капитала. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

1.6. Дочерних обществ организация не имеет.

1.7.Среднесписочная численность – **27 человек**

1.8. Общество по критериям: выручка и численность - относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Влияние коронавируса на деятельность Общества в 2021г

Имевшие место события, связанные с эпидемией по коронавирусу в 2021г оказали влияние в деятельности компании., но не повлияли на восприятие по достоверности бухгалтерской отчетности заинтересованными пользователями Общества за 2021 год. Увеличилась задолженность арендаторов за арендную плату.

Основной вид деятельности ЗАО «ЛЕАТА К» 68.2.21 «Аренда и управление собственным или арендованным торговым объектом недвижимого имущества».

2.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

2.1.1. Основным видом деятельности организации является Аренда и управление собственным или арендованным торговым объектом недвижимого имущества.

Выручка без ндс за 2021 год	составила	-267 732 175 руб.
В т.ч. от сдачи в аренду		-267 732 175 руб.

Расходы в бухгалтерском учете, уменьшающие сумму доходов от реализации составляют -78 249 284 руб., в налоговом учете -84 325 216 руб. разница возникла по статье «амортизация», статье «налог на имущество, статье «добровольное медицинское страхование» Во время приобретения основных средств организация находилась на упрощенной системе налогообложения, поэтому в налоговом учете амортизация не начислялась. С 01.04.11г. организация применяет ОСНО и на приобретенные основные средства амортизация начисляется и в налоговом учете. В связи с этим, в бухгалтерском учете амортизационные отчисления за 2021г. составили 16 160 397 руб., в налоговом учете -13 726 370 руб. Налог на имущество в бухгалтерском учете учитывается в во внебюджетных расходах, в налоговом учете в косвенных расходах - 8 714 325 руб. Затраты на добровольное медицинское страхование в бухгалтерском учете берутся в полном объеме и составили 1 201 0588 руб., в налоговый учет включается по расчету 6% от суммы расходов на оплату труда и составили 996 692 руб.

2.1.2. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 года составила 15 219 950 руб., в том числе:

- задолженность по арендной плате –	5 183 013 руб.
- предоплата поставщикам -	4 586 533 руб.
- платежи в бюджет	108 822 руб.
- платежи в соц.страх	332 707 руб.
- прочие	5 008 875 руб.

2.1.3. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 года составила 36 858 402 руб. просроченной кредиторской задолженности организация не имеет, в том числе:

- задолженность поставщикам-	1 797 098 руб.
- задолженность по налогам и сборам-	16 413 185 руб.
- задолженность по страховым взносам	499 755 руб.
- задолженность перед арендаторами	
по обеспечительным платежам и предоплате-	18 092 140 руб.
- прочие -	56 224 руб.

2.1.4. В 2020 году текущую деятельность был привлечен долгосрочный заем в сумме 41 000 000 руб., в 2021 году- долгосрочный кредит ПАО СБЕРБАНК в сумме 1 035 991 000 руб.

2.1.5. Расшифровка внебюджетных доходов и расходов.

Внебюджетные доходы, всего –	75 264 033 руб.
- проценты к получению-	74 790 947 руб.
- штрафы по договорам-	455 323 руб.
- прочие	17 763 руб.
Внебюджетные расходы , всего –	28 160 403 руб.

- проценты по займам-	19 160 403 руб.
- налог на имущество —	5 501 620 руб.
- членские взносы -	190 000 руб.
- услуги банка -	124 416 руб.
- пени -	6 701 руб.
- плата за использованием лимитом	2 360 126 руб.
- прочие -	273 203 руб.

3. Сведения о собственном капитале общества

№ п/п	Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	Изменения
1	Нераспределенная прибыль, тыс.руб	1 311 310	1122634	+188 676
2	Уставной капитал, тыс. руб.	33500	33500	-
3				

Решением единственного акционера ЗАО «ЛЕАТА К» принято решение чистую прибыль за 2021 год в размере 188 675 634 руб. оставить на развитие основного вида деятельности общества.

4. Основные средства 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г. ¹	9 768 855	(6 260 991 )		(	)	9 848 011	(6 647 799)
	за 2021 г. ²	9 848 011	(6 647 799)	74 454	(	)	9 268 958	(6 260 991)
<i>Здания</i>	за 2020 г. ¹	49 900	(49 900 )		(	)	49 900	(49 900)
	за 2021 г. ²	49 900	(49 900 )		(	49 900)	49 900	()
<i>Машины и оборудование</i>	за 2020 г. ¹	7 808 661	(6 221 091)	79 158	(	)	7 887 819	(6 597 898)
	за 2021 г. ²	7 887 819	(6 597 898)	74 455	(	603609)	7358665	(5 994 289)
<i>Сооружения</i>	за 2020 г. ¹							
	за 2021 г. ²							
<i>Земельные участки</i>	за 2020 г. ¹	1 910 292.	( )		(	)	1 910 292.	()
	за 2021 г. ²	1 910 292	( )		(	)	1 910 292	()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 г. ¹	440 594 346	(141068356 )		(	)	440 594 346	(156711959)
	за 2021 г. ²	440 594 346	(156711959)	295833	(	)	440 594 346	(141068356)
<i>Здания</i>	за 2020 г. ¹	390 652 481	(117136134 )		(	)	390 652 481	(130985063)
	за 2021 г. ¹	390 652 481	(130985063)	295833	(	)	390 948 314	(144955220)
<i>Машины и оборудование</i>	за 2020 г. ¹	36 738 483	(18 626 703 )		(	)	36 738 483	(20 000 500)
	за 2021 г. ²	36 738 483	(20 000 500)	320 460	(	)	37 058 943	(20 282 806)
<i>Сооружения</i>	за 2020 г. ¹	8 966 632	(3 566 931 )		(	)	8 966 632	(3 859 180)
	за 2021 г. ²	8 966 632	(3 859 180 )		(	)	8 966 632	(4151430)
<i>Передаточные устройства</i>	за 2020 г. ²	4 236 750	(1 738 588 )		(	)	4 236 750	(1 867 216)
	за 2021 г.	4 236 750	(1 867 216)				4 236 750	(1995844)

5. Расшифровка строки Баланса

5.1 Строка 12305: 5 007 811 руб

В том числе:

Проценты по краткосрочным займам - 3 426 844 руб.
 Расходы будущих периодов (ДМС) - 362 543 руб.
 Расчеты по текущим платежам - 383,084 руб.
 Прочие - 835 340 руб.
 руб.

5.2 Строка 15205 : 56 224 руб:

В том числе:

Расчеты по текущим платежам - 56,224руб.

5.3 Строка 15202

В том числе:

Авансы полученные - 21 676 443 руб.
 За минусом НДС с авансов полученных 3 584 303 руб.

6. Имущество, числящееся за балансом

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ²
Полученные в аренду земельные участки, числящиеся за балансом	7 897 921	7 954 092

7. Отчет о движении денежных средств

Расшифровка строки 4129 Всего 8 247 307 руб. в т.ч.
 - комиссия банка 124 416 руб.
 - членские взносы 190 000 руб.
 - плата за обслуживание кредита 2 338 252 руб.

- страхование	338 937 руб.
-аренда земли	1 140 802 руб.
- налог на имущество	3 353 558руб.
-налог на землю	290 895руб.
- штрафы, пени	6 854 руб.
- госпошлина	114 600 руб.
- прочие	348 993 руб.

8. Финансовые вложения

8.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года перво-начальная стоимость	Выдано займов	Выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесцене- ния)	перво-начальная стоимость
				Перво-начальная стоимость	Начисление процентов (включая доведение перво- начальной до стоимости до номинальной)		
				Накоп- ленная коррек- тировк а ⁷			накоп- ленная коррек- тировка ⁷
Долгосрочные - всего	За 2020 г. ¹	730 794 000.	900 000	(205 564 500)	353 115 646		526 129 500
займы	За 2021 г. ²	526 129 500	430 241 000	(18 020 080)	421 005 745		938 350 420.
Краткосрочные -всего	За 2020 г. ¹	11 300 000		)	4 913 580		11 300 000
займы	За 2021 г. ²	11 300 000		(6 110 000)	3 426 844		5 190 000

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя		На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²
Полученные - всего		7 953 833	8 752 080
в том числе:			
Банковская гарантия		7 953 833	8 752 080

Имущество в залоге - всего	1 143 118 600	1 143 118 600

10. Расшифровка расходов

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты		40 919 791	33 132 428
Расходы на оплату труда		16 611 530	15 960 413
Страховые взносы		3 324 508	3 550 107
Амортизация		16 160 397	16 030 411
Прочие затраты		32 000	53 267
Расходы на страхование ДМС		1 201 058	954 608
Итого расходы по обычным видам деятельности		78 249 284	69 681 234

Генеральный директор

Стогов А.Е.

Главный бухгалтер

Сорока М.Г.

16.03.2021г.