

Общество с ограниченной ответственностью «Техно-лизинг»

ОГРН 1040400736529; ИНН 0411116690

649000, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Чорос-Гуркина, тел (495) 959-23-00

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Техно-лизинг» за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Техно-лизинг» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

1. Общие сведения

<i>Полное наименование организации:</i>	Общество с ограниченной ответственностью «Техно-лизинг»
<i>Юридический адрес:</i>	649000, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Чорос-Гуркина, д.29
<i>Основной вид деятельности по ОКВЭД:</i>	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) (64.91)
<i>Численность сотрудников на 31.12.2021 год:</i>	2 человека
<i>Уставной капитал на 31.12.21:</i>	100 000,00 рублей
<i>Бухгалтерский учет ведется в программе</i>	1С:Предприятие 7.7

Сведения о финансовом мониторинге в Обществе

Общество поставлено на учет в Комитет по финансовому мониторингу (КФМ) России 17.06.2004, за №204003177. Приказом по Обществу от 31.12.2011 №11 назначено лицо, ответственное за взаимодействие с КФМ и организацию внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и направляющее информацию в КФМ об операциях, подлежащих обязательному контролю в соответствии с требованиями Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма».

В рамках требований КФМ Общество провело обучение сотрудников в 2015г. в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

В ООО «Техно-лизинг» организована работа по контролю за соблюдением законодательства, включая законодательство о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

2. Элементы учетной политики

2.1. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

При отпуске материально-производственных запасов и ином выбытии для целей бухгалтерского учета Общество применяет метод оценки среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка).

2.2. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств Общества определяется, исходя из способа их поступления. Первоначальной стоимостью основных средств признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств *линейным способом* по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств. Срок полезного использования Общество устанавливает самостоятельно, исходя из:

- ✓ ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ✓ ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- ✓ нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

2.3. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся:

- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых определена дата и стоимость погашения (векселя);
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях со сроком более трех месяцев;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и пр.

Затраты на приобретение финансовых вложений отражаются непосредственно на счете 58 «Финансовые вложения» в момент перехода к Обществу права на ценные бумаги. При частичной оплате возникшие затраты принимаются к учету по дебету счета 58 «Финансовые вложения» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

В случае осуществления расходов, связанных с приобретением ценных бумаг до момента перехода права собственности, они предварительно учитываются Обществом на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в качестве дебиторской задолженности.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

3. Анализ и оценка структуры баланса

3.1. Состав Бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2021;
2. Отчет о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2021 года;
3. Отчет о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2021 года;
4. Отчет об изменениях капитала за 2021 год;
5. Пояснения к Бухгалтерской балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.2. Пояснения к бухгалтерской отчетности:

К годовой бухгалтерской отчетности представлены пояснения по строкам баланса, показатели которых превышают 5% от валюты баланса (уровень существенности, установленный действующей учетной политикой):

- ✓ основные средства;
- ✓ финансовые вложения;
- ✓ дебиторская и кредиторская задолженность;
- ✓ затраты на производство;
- ✓ обеспечения обязательств.

3.2.1. Пояснения по форме №1 «Бухгалтерский баланс»:

3.2.1.1. Сведения об основных средствах (строки 1150 и 1160 бухгалтерского баланса):

В составе доходных вложений в материальные ценности отражена остаточная стоимость имущества, переданного в аренду по договору лизинга (строка 1160).

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	2020 г.	-	-	-	-	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2021 г.	164	(164)	833	(833)				-	-	164	(164)
	5210	2020 г.	110902	(66084)	-	(110738)	67731	(1811)		-	-	164	(164)
в том числе:													
Компьютерное оборудование	5201	2021 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)
	5211	2020 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)
Земля	5202	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	2020 г.	863	-	-	(863)	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5203	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	2020 г.	20785	(4894)	-	(20785)	5470	(576)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочее	5205	2021 г.	131	(131)	-	-	-	-				131	(131)
	5215	2020 г.	89221	(61157)	-	(89090)	62261	(1235)				131	(131)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2021 г.	1441	(1149)	-	(1441)	1441	(292)	-	-	-	-	-
	5230	2020 г.	2382	(1578)	-	(941)	941	(512)	-	-	1441	(1149)	
в том числе:													
Транспортные средства	5221	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5222	2021 г.	1441	(1149)	-	(1441)	1441	(292)	-	-	-	-	-
	5232	2020 г.	2382	(1578)	-	(941)	941	(512)	-	-	1441	(1149)	

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	253	457
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	73563
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	100237

3.2.1.2. Сведения о финансовых вложениях (строки 1170 и 1240 бухгалтерского баланса):

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Займы выданные	5302	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета в валюте	5303	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права	5304	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	2021 г.	60329	-	-	(11)	-	-	-	60318	-
	5315	2020 г.	60352	-	-	(23)	-	-	-	60329	-
в том числе:											
депозитные счета в рублях	5306	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные счета в валюте	5307	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права	5308	2021 г.	491	-	-	(11)	-	-	-	480	-
	5318	2020 г.	514	-	-	(23)	-	-	-	491	-
Займы выданные	5309	2021 г.	59838	-	-	-	-	-	-	59838	-
	5319	2020 г.	59838	-	-	-	-	-	-	59838	-
Векселя сторонних организаций	5310	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5320	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5311	2021 г.	60329	-	-	(11)	-	-	-	60318	-
	5321	2020 г.	60352	-	-	(23)	-	-	-	60329	-

Расшифровка строки 12401 (Предоставленные займы) на 31.12.2021:

	Наименование организации	Номер, дата договора	Сумма, руб.
1	ООО "БизнесПартнер"	Договоры займа №16-15 от 20.11.15 (16%)	10 000 000
2	ООО "БизнесПартнер"	Договоры займа №19-15 от 25.12.15 (16%)	10 000 000
3	ООО "Суздальская пивоварня"	Договор займа № 09-14 от 10.09.2014 г. (13%)	39 837 526
	Итого:		59 837 526

Расшифровка строки 12402 (Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг) на 31.12.2021:

Наименование организации/физ.лица	Номер, дата договора	Сумма, руб.
1 Добрыдин Владимир Васильевич	Договоры об участии в долевом строительстве по парковкам г.Кемерово (договор уступки 13Ц-15 от 23.11.15 с ГЛК)	25 900
2 ООО "Туристическая фирма "Ривьера"	Договор кредита №LZ20001/13 от 20.02.2013 (Получен по договору уступки прав ХД20004/14 от 19.08.14 от ОАО КБ «Соколовский»)	162 792
3 ООО «ТД Изопроф»	Договоры займа 04-15, 10-16	6 000
4 ООО «ХЛЕБНАЯ ПРОВИНЦИЯ»	Договор кредита №К-20193/05 до 25.02.2009 (Получен по договору уступки прав ХД20003/14 от 08.08.14 от ОАО КБ «Соколовский»)	317 408
5 ООО «Нико тур»	Кредитные договоры, полученные по договорам уступки от КБ Соколовский	74 820 470
6 ООО «Стройволокло»		122 497
Итого:		75 455 067

Создан резерв под обесценение финансовых вложений:

1) по Добрыдину В.В.	25 900
2) по Нико тур	74 820 470
3) по Стройволокло	122 497
4) по ТД Изопроф	6 000
Итого по строке 12402 бухгалтерского баланса:	480 200

3.2.1.3. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности (строки 1230, 1400 и 1500 бухгалтерского баланса):

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	83 847	-	82 669	-	81440	-

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго - в краткосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2021 г.	102595	(82669)	10688	-	(3403)	-	1178	-	109880	(83847)
	5530	2020 г.	98132	(81440)	52011	-	(47548)	-	-	-	102595	(82669)
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	2021 г.	8	-	149	-	(157)	-	-	-	-	-
	5531	2020 г.	48	-	942	-	(982)	-	-	-	8	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	2021 г.	51455	(51376)	3572	-	(651)	-	-	-	54376	(51376)
	5532	2020 г.	51256	(51252)	42833	-	(42634)	-	-	-	51455	(51376)
расчеты с бюджетом по НДС	5513	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с бюджетом по прочим налогам	5514	2021 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	5534	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	5515	2021 г.	19	-	-	-	(9)	-	-	-	10	-
	5535	2020 г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5516	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами	5517	2021 г.	51113	(31293)	6964	-	(2586)	-	-	-	55491	(32471)
	5537	2020 г.	46809	(30188)	8 236	-	(3932)	-	-	-	51113	(31293)
Итого	5500	2021 г.	102595	(82669)	10688	-	(3403)	-	1178	-	109880	(83847)
	5520	2020 г.	98132	(81440)	52011	-	(47548)	-	-	-	102595	(82669)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2021 г.	4252	-	-	-	-	(4252)	-
	5571	2020 г.	7772	-	-	-	-	(3520)	4252
в том числе:									
долгосрочные кредиты в валюте	5552	2021 г.	4252	-	-	-	-	(4252)	-
	5572	2020 г.	7122	-	-	-	-	(2870)	4252
в том числе:									
долгосрочные кредиты в рублях	5553	2021 г.	650	-	-	-	-	(650)	-
	5573	2020 г.	12050	-	-	-	-	(11400)	650
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2021 г.	188414	11042	-	(16707)	-	4252	187001
	5580	2020 г.	195260	21785	1795	(33946)	-	3520	188414
в том числе:									
Краткосрочные займы в валюте	5561	2021 г.	6534	823	-	(786)	-	-	6571
	5581	2020 г.	5475	1059	-	-	-	-	6534
Проценты по краткосрочным займам в валюте	5562	2021 г.	1434	458	-	(187)	-	-	1705
	5582	2020 г.	983	-	451	-	-	-	1434
Краткосрочные кредиты в валюте	5563	2021 г.	5308	1204	-	(1150)	-	4252	9614
	5583	2020 г.	3558	-	-	(1120)	-	2870	5308
Краткосрочные займы в рублях	5564	2021 г.	18645	1105	-	(2021)	-	-	17729
	5564	2020 г.	8979	9666	-	-	-	-	18645
Проценты по краткосрочным займам в рублях	5565	2021 г.	1498	1590	-	-	-	-	3088
	5585	2020 г.	154	-	1344	-	-	-	1498
Краткосрочные кредиты в рублях	5566	2021 г.	43600	-	-	(5000)	-	-	38600
	5586	2020 г.	71850	-	-	(28900)	-	650	43600
Расчеты с покупателями и заказчиками	5567	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	2020 г.	117	499	-	(616)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам (налог на имущество)	5568	2021 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	5588	2020 г.	114	348	-	(456)	-	-	6
расчеты с бюджетом по НДС	5569	2021 г.	6874	564	-	(7109)	-	-	329
	5589	2020 г.	85	7082	-	(293)	-	-	6874
Проценты по краткосрочным кредитам в валюте	5573	2021 г.	66	505	-	(120)	-	-	451
	5593	2020 г.	-	66	-	-	-	-	66
Проценты по краткосрочным кредитам в рублях	5574	2021 г.	675	3488	-	-	-	-	4163
	5594	2020 г.	-	675	-	-	-	-	675
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5570	2021 г.	8	1305	-	(313)	-	-	1000
	5590	2020 г.	171	2296	-	(2459)	-	-	8
расчеты с разными кредиторами	5571	2021 г.	103751	-	-	-	-	-	103751
	5591	2020 г.	103751	-	-	-	-	-	103751
расчеты по налогам и сборам (налог на землю)	5572	2021 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
	5592	2020 г.	23	94	-	(102)	-	-	15
Итого	5550	2021 г.	192666	11042	-	(16707)	-	4252	187001
	5570	2020 г.	203032	21785	1795	(33946)	-	-	192666

В бухгалтерском балансе строка 15201 (расчеты с покупателями и заказчиками) уменьшена на сумму НДС уплаченного с авансов полученных.

Расшифровка строки 15101 (Краткосрочные займы в валюте) на 31.12.2021:

	Наименование займодавца	Номер и дата договора займа	Сумма основного долга, руб.
1	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа бн от 21.11.18	4 227 620
2	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа бн от 12.12.18	2 343 263
Итого:			6 570 883

Расшифровка строки 15102 (Краткосрочные займы в рублях) на 31.12.2021:

	Наименование займодавца	Номер и дата договора займа	Сумма основного долга, руб.
1	ООО "Горная лизинговая компания"	договор займа 04-19 от 11.10.19	6 759 967
2	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 01-20 от 27.03.20	1 500 000
3	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 02-20 от 15.04.20	1 300 000
4	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 03-20 от 19.05.20	1 550 000
5	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 04-20 от 30.06.20	1 300 000
6	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 05-20 от 09.07.20	4 454 400
7	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 06-20 от 30.11.20	865 000
Итого:			17 729 367

Расшифровка строки 15103 (Проценты по краткосрочным займам в рублях) на 31.12.2021:

	Наименование займодавца	Номер и дата договора займа	Сумма процентов, руб.
1	ООО "Горная лизинговая компания"	договор займа 04-19 от 11.10.19	2 118 590
2	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 01-20 от 27.03.20	157 787
3	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 02-20 от 15.04.20	130 459

4	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 03-20 от 19.05.20	148 656
5	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 04-20 от 30.06.20	117 213
6	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 05-20 от 09.07.20	364 978
7	Кузнецова Инна Николаевна	Договор займа 06-20 от 30.11.20	49 882
Итого:			3 087 565

3.2.2. Пояснения по форме №2 «Отчет о финансовых результатах»:

3.2.2.1. Доходы организации (строка 2110)

Выручка (доход), полученная Обществом в 2021 году от обычных видов деятельности, всего составила 254 тыс.руб., в т.ч.:

доход по финансовому лизингу- 254 тыс.руб.

3.2.2.2. Расходы организации (строки 2120, 2220)

Расходы по основному виду деятельности (себестоимость продаж) Общества в 2021 году составили: 240 тыс. руб., в т.ч. расходы по финансовому лизингу – 240 тыс.руб.

Управленческие расходы составили: 1 131 тыс. руб. Согласно учетной политики, управленческие расходы ежемесячно списываются на 90 счет.

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	17	4
Расходы на оплату труда	5620	771	971
Отчисления на социальные нужды	5630	153	220
Амортизация	5640	291	2323
Прочие затраты	5650	139	2627
Итого по элементам	5660	1371	6145
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1371	6145

3.2.2.3. Проценты к получению (строка 2320)

В строке проценты к получению отражаются проценты по выданным займам и депозитам, векселям:

	Наименование организации, номер и дата договора	Сумма начисл. % в руб.
1	БизнесПартнер договор займа 16-15 от 20.11.15	1 600 000

2	БизнесПартнер договор займа 19-15 от 25.12.15	1 600 000
3	Изопроф ТД договор займа 10-16 от 24.11.16	108 000
4	Изопроф ТД договоры займа 04-15 от 16.03.15	1 069 966
		4 377 966

3.2.2.4. Проценты к уплате (строка 2330)

В строке проценты к уплате отражаются проценты по полученным займам и кредитам:

	Наименование займодавца, номер и дата договора	Сумма начисл. % в руб.
1	КБ Соколовский Кредитный договор № К90012/15 от 30.04.15	3 487 561,53
2	КБ Соколовский Кредитный договор № К90038/17 от 27.12.17	382 178,78
3	Горная лизинговая компания Договор займа 04-19 от 11.10.19	934 587,35
4	Кузнецова Инна Николаевна Договор займа бн от 21.11.18	168 051,59
5	Кузнецова Инна Николаевна Договор займа бн от 12.12.18	93 147,21
6	Кузнецова Инна Николаевна Договор займа 01-20 от 27.03.20	90 000,03
7	Кузнецова Инна Николаевна Договор займа 02-20 от 15.04.20	78 000,02
8	Кузнецова Инна Николаевна Договор займа 03-20 от 19.05.20	93 000,02
9	Кузнецова Инна Николаевна Договор займа 04-20 от 30.06.20	78 000,02
10	Кузнецова Инна Николаевна Договор займа 05-20 от 09.07.20	267 263,95
11	Кузнецова Инна Николаевна Договор займа 06-20 от 30.11.20	48 463,58
		5 720 254,08

3.2.2.5. Прибыль.

По итогам деятельности в 2021 году Обществом был получен убыток (строка 2300) в размере 44 609 331,04 тыс. руб.

3.2.3. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В Обществе в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчета о движении денежных средств.

- ✓ В отчете о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, а также платежей в бюджетную систему РФ.
- ✓ В отчете о движении денежных средств остатки денежных средств и эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в рублях в сумме, которая определяется по курсу, установленному Банком России на соответствующие отчетные даты.
- ✓ Величина влияния курса иностранной валюты указывается отдельно, в строке 4490 Отчета о движении денежных средств.

При формировании отчета о движении денежных средств суммы НДФЛ и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, уплаченные с заработной платы персонала, отражаются в

указанном отчете в разделе денежные потоки от текущих операций по статье «В связи с оплатой труда работников».

4. Забалансовые счета

4.1. Счет 001 (Арендованные основные средства)

На этом счете отражено:

- арендованное помещение по адресу: г.Москва, ул.Прянишникова, д. 5А у ООО "Финанс-Лизинг", сумма годовой арендной платы составляет 24 000 руб. в год,

4.2. Счет 008 (обеспечения обязательств полученные) и 009 (обеспечения обязательств выданные)

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	54082	54082	54082
в том числе:				
Залог недвижимого имущества в Московской области по договору залога недвижимости №07-16 от 13.04.2016	5801	54082	54082	54082
Выданные - всего	5810	0	0	96 514
в том числе:				
Движимое имущество, находящееся на заводе в г. Кемерово, переданное в залог АО КБ «Соколовский»	5811	0	0	54 495
Недвижимое имущество, находящееся на заводе в г. Кемерово, переданное в залог АО КБ «Соколовский»	5812	0	0	40 940
Движимое имущество, находящееся у Лизингополучателей в г. Москва, переданное в залог АО КБ «Соколовский»	5813	0	292	1 079

5. Резервы по сомнительным долгам

На 31.12.2021 резерв по сомнительным долгам по бухгалтерскому учету составил 83 847 153,17 рублей, в т.ч. по задолженности ООО «Стройволокно – 51 075 878,67 рублей, Драничников С.А. – 143 180,14 рублей, ООО "НАЦИОНАЛЬНОЕ ДОЛГОВОЕ АГЕНТСТВО" – 23 728 773,89 рублей, ООО

"Торговый дом "Изопроф" - 2 424 905,97 рублей, ООО "ИЗОПРОФ" - 14 387,10 рублей, ООО «Нико тур» - 6 460 027,40 рублей.

Резервы по сомнительным долгам по налоговому учету не создавались.

6. Резерв под обесценение финансовых вложений.

На 31.12.2021 резерв под обесценение финансовых вложений по бухгалтерскому учету составил: 74 974 866,90 рублей, в т.ч. по задолженности Добрыдин В.В. – 25 900 рублей, ООО «Стройволокно – 122 497,37 рублей, ООО «Нико тур» - 74 820 469,53 рублей, ООО "Торговый дом "Изопроф" - 6 000,00 рублей

Резервы под обесценение финансовых вложений по налоговому учету не создавались.

7. Условные обязательства.

Общество по состоянию на отчетную дату не имеет условных обязательств.

8. События, произошедшие после отчетной даты

Событий, существенно повлиявших на деятельность Общества, после 31.12.2021 года не произошло.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

✓ По состоянию на 31 декабря 2021 года к Обществу не предъявлены никакие иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств.

✓ Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, организация не имеет.

10. Прочее.

Общество принимает определенные меры, чтобы улучшить свое положение, в целях увеличения чистых активов идет активный поиск и расширение клиентской базы с целью заключения новых договоров лизинга и аренды, что приведет в дальнейшем к увеличению прибыли и соответственно увеличению чистых активов.

Общество не планирует прекращать деятельность в течение года следующим за отчетным годом, мы осуществляем оценку допущения непрерывности деятельности, и факторов, которые обуславливают сомнения в способности продолжать свою деятельность.

11. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Риски хозяйственной деятельности Общества (коммерческие, финансовые, валютные, кредитный, правовые и проч.) минимизируются его системой внутреннего контроля.

При выявлении рисков Организация принимает соответствующие решения по управлению ими, в том числе путем создания необходимой контрольной среды, организации процедур внутреннего контроля, информирования персонала и оценки результатов осуществления внутреннего контроля.

В Организации распределены полномочия и функция по организации и осуществлению внутреннего контроля следующим образом:

Директоров Организации:

- устанавливает общие принципы и требования к внутреннему контролю;
- утверждает стандарты, методики организации и осуществления внутреннего контроля на уровне экономического субъекта в целом;
- принимает решения по повышению эффективности внутреннего контроля.
- отвечает за организацию и осуществление внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Главный бухгалтер Организации отвечает за организацию и осуществление внутреннего контроля ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Работники Организации в соответствии со своими полномочиями и функциями:

- проводят оценку рисков;
- составляют и обновляют документацию, оформляющую организацию внутреннего контроля;
- осуществляют внутренний контроль в соответствии с установленным порядком;
- осуществляют оценку внутреннего контроля.

При этом большое внимание уделяется применяемой в Организации информационной системе и информационному взаимодействию, включая соответствующие бизнес-процессы, относящиеся к подготовке отчетности. Постоянно ведется мониторинг средств контроля.

Такая система позволяет предупреждать значительные риски как при ведении учета, так и при составлении отчетности.

12. Суды.

В настоящее время ООО «Техно-лизинг» выступает истцом в арбитражном суде по отношению к ООО «Стройволокну» по договорам аренды 16А-12, 17А-12 от 01.12.12 и 01А-14 от 01.01.14, а также по отношению к ООО «Суздальская пивоваренная компания» по договору займа 09-14 от 10.09.14.

13. Связанные стороны.

Участником ООО «Техно-лизинг» является:

Пятигорский Александр Олегович - доля в уставном капитале 100 %

Директор ООО «Техно-лизинг»: Климова Т.М.

Операций с участниками Общества не было.

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу (директору) в 2021 году составил: заработная плата – 84 337,45 руб.

страховые взносы в государственные внебюджетные фонды – 25 469,91 руб.

Руководитель
ООО «Техно-лизинг»
8 февраля 2022 года



Климова Т.М.