

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому отчету за 2021 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%

Остаток обязательств перед ЯРО ООО «Интеграция» по основному долгу и начисленным процентам по состоянию на 01.01.2022г. составляет -2 429 тыс.руб.

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности

Доходы и расходы общества

Выручка за 2021г. составила – 5 672 тыс.руб. в т.ч.:

-от аренды имущества – 5 672 тыс.руб.

Доход от предоставления займов – 85 тыс.руб.

Доход прошлых лет – 28 тыс.руб.

Доходы в виде восстановления резервов – 2 838 тыс.руб.

Расходы общества на деятельность и содержание в 2021г. составили – 5 659 тыс.руб., в т.ч.:

-на оплату труда – 1 860 тыс.руб.

-начисления на ФОТ – 552 тыс.руб.

-амортизация – 751 тыс.руб.

-содержание помещений – 1 894 тыс.руб.

-транспортный налог – 6 тыс.руб.

-аудиторские услуги – 60 тыс.руб.

-прочие расходы (усл.связи, почт-е, канц-е, страх-е, обновление ПО) – 26 тыс.руб.

-создание резервов на выплату отпускных – 510 тыс.руб.

Кроме этого общество израсходовало:

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

-налоги и сборы – 490 тыс.руб.

-услуги банка – 24 тыс.руб.

-прочие – 24 тыс.руб.

-создание резервов по сомнительным долгам – 1 460 тыс.руб.

Прибыль отчетного года составил – 565 тыс.руб.

Базовый прибыль на акцию составил – 0,7 тыс.руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2021г. составили 18 944 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

Расходов на приобретение ПО – 5 тыс.руб.

Расходы на страхование имущества – 2 тыс.руб.

Финансовые вложения

Краткосрочные вложения:

Предоставленные займы:

На 01.01.2021г. общая сумма предоставленных займов с процентами составляла – 1 216 тыс.руб. В 2021 году начислено процентов по займам – 85 тыс.руб., погашено – 378 тыс.руб. По состоянию на 01.01.2022г. основная сумма составила – 895 тыс.руб., проценты – 28 тыс.руб. Создан резерв по сомнительным долгам в размере 10 тыс. руб.

Обязательства

Дебиторская задолженность на 01.01.2022 составила – 1 205 тыс.руб., в т.ч.:

Краткосрочная:

- задолженность покупателей и заказчиков по текущим платежам – 455 тыс.руб.
- расчеты по налогам и сборам – 732 тыс.руб.
- расчеты с прочими дебиторами – 18 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2022 составила – 6 393 тыс.руб., в т.ч.:

Долгосрочная:

- кредиты и займы – 2 681 тыс.руб.

Краткосрочная:

- проценты по займам – 1 366 тыс.руб.
- перед поставщиками – 548 тыс.руб.,
- авансы полученные от покупателей и заказчиков – 1 тыс.руб.,
- задолженность перед бюджетом по текущим налогам – 848 тыс.руб.,
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 40 тыс.руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 893 тыс.руб.
- задолженность участникам по выплате доходов – 12 тыс.руб.;
- расчеты с прочими кредиторами – 4 тыс.руб.

Налоговые обязательства по прибыли

В 2021г. в связи с возникновением временных разниц по расходам списан отложенный налоговый актив в размере 141 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 2022г.

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

Основным направлением деятельности общества в 2022 году является предоставление в аренду собственных нежилых помещений сторонним организациям и индивидуальным предпринимателям.

Генеральный директор



И.В. Золотарева