

Пример оформления пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. ¹	182	(182)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	182	(182)
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²	182	(182)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	182	(182)
в том числе:	5101	за 20 <u>21</u> г. ¹	182	(182)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	182	(182)
Сайт ulk.ru	5111	за 20 <u>20</u> г. ²	182	(182)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	182	(182)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5130	182	182	182
в том числе: Сайт ulk.ru (вид нематериальных активов)	5131	182	182	182

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г.	540806	(32202)	198123	(359399)	5640 (16830)	-	-	-	379530	(43392)
	5210	за 20 <u>20</u> г.	148184	(23727)	392919	(297)	224 (8699)	-	-	-	540806	(32202)
<i>в том числе:</i> Здания	5201	за 20 <u>21</u> г.	25129	(14412)	174437	(-)	- (4728)	-	-	-	199566	(19140)
	5211	за 20 <u>20</u> г.	24164	(12793)	965	(-)	- (1619)	-	-	-	25129	(14412)
<i>в том числе:</i> Офисное оборудование	5202	за 20 <u>21</u> г.	12082	(2731)	1382	(21)	- (5966)	-	-	-	13443	(8697)
	5212	за 20 <u>20</u> г.	1122	(184)	10960	(-)	- (2547)	-	-	-	12082	(2731)
<i>в том числе:</i> Сооружения	5203	за 20 <u>21</u> г.	486	(201)	-	(-)	- (48)	-	-	-	486	(249)
	5213	за 20 <u>20</u> г.	486	(152)	-	(-)	- (49)	-	-	-	486	(201)
<i>в том числе:</i> Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 20 <u>21</u> г.	3549	(1890)	964	(-)	- (994)	-	-	-	4513	(2884)
	5214	за 20 <u>20</u> г.	2470	(1017)	1079	(-)	- (873)	-	-	-	3549	(1890)
<i>в том числе:</i> Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 <u>21</u> г.	2510	(2207)	27595	(603)	- (968)	-	-	-	29502	(3175)
	5215	за 20 <u>20</u> г.	2510	(2016)	-	(-)	- (191)	-	-	-	2510	(2207)
<i>в том числе:</i> Транспортные средства	5206	за 20 <u>21</u> г.	16172	(10761)	11250	(5640)	5640 (4126)	-	-	-	21782	(9247)
	5216	за 20 <u>20</u> г.	13404	(7565)	3065	(297)	224 (3420)	-	-	-	16172	(10761)
<i>в том числе:</i> Земельные участки	5207	за 20 <u>21</u> г.	480878	(-)	-17505	(353135)	- (-)	-	-	-	110238	(0)
	5217	за 20 <u>20</u> г.	104028	(-)	376850	(-)	- (-)	-	-	-	480878	(0)

[illegible]

2.2. 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	за 20 <u>21</u> г. ¹	148187	18990977	-)	(19033244)	105920
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	13469	12905264	-)	(12770546)	148187
в том числе: <i>Здания</i>	5241	за 20 <u>21</u> г. ¹	137114	151211	-)	(183604)	104721
	5251	за 20 <u>20</u> г. ²	-	426036	-)	(288922)	137114
в том числе: <i>Офисное оборудование</i>	5242	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	2212	-)	(2212)	-
	5252	за 20 <u>20</u> г. ²	-	16117	-)	(16117)	-
в том числе: <i>Сооружения</i>	5243	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-)	(-)	-
	5253	за 20 <u>20</u> г. ²	-	223242	-)	(223242)	-
в том числе: <i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	5244	за 20 <u>21</u> г. ¹	11073	10893842	-)	(10903716)	1199
	5254	за 20 <u>20</u> г. ²	2249	7706145	-)	(7697321)	11073
в том числе: <i>Транспортные средства</i>	5245	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	7887285	-)	(7887285)	-
	5255	за 20 <u>20</u> г. ²	11220	4156874	-)	(4168094)	-
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь (группа объектов)</i>	5246	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	73932	-)	(73932)	-
	5256	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-)	()	-
в том числе: <i>Земельные участки</i>	5246	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-17505	-)	(-17505)	-
	5257	за 20 <u>20</u> г. ²	-	376850	-)	(376850)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	26251	965
в том числе: Административно-бытовой корпус, 3-эт, 2732,2 кв.м., К-н-А, ул. Лесозаводская, 4, лит.А	5261	-	965
Земельный участок Владивосток, пер. Некрасовский, д.30	5262	5360	-
Земельный участок Владивосток, ул. Бархатная, 106	5263	-22865	-
Руинированные объекты ул. Бархатная, 106	5264	22865	-
Нежилое помещение Хабаровск, Тургенева 48	5261	20891	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	8551	22617
в том числе: САМОСВАЛ VOLVO FMX 8x4 кузов Wielton	5271	(748)	(-)
САМОСВАЛ VOLVO FMX 8x4 кузов Wielton	5272	(3532)	(-)
Самосвал HOWO ZZ3407S3867E	5273	(3568)	(-)
Actros 3346 AS	5274	(703)	(-)
SHACMAN SX3318DT366 САМОСВАЛ	5275	(-)	(1897)
Грузовой самосвал SCANIA P440B8X4HZ	5276	(-)	(5621)
Форвардер JOHN DEERE 1510E	5277	(-)	(3933)
Самосвал FAW CA 3250P66K2T1E5	5278	(-)	(1727)

SHACMAN SX3318DT366 САМОСВАЛ	5279	(-)	(2052)
005	5279	(-)	(1894)
Автомобиль MITSUBISHI L200 2.4	5279	(-)	(822)
Самосвал IVECO AMT 653900	5279	(-)	(4671)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 Декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2787671	2400115	2738824
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	30297818	10311100	9936420
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	10499	1127	1144
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25227	38059	35254
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	99400
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹	141682	141682	-	(-)	-	-	-	141682	141682
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²	141682	141682	-	(-)	-	-	-	141682	141682
в том числе: <i>Вклады в уставные капиталы других организаций</i>	5302	за 20 <u>21</u> г. ¹	45682	45682	-	(-)	-	-	-	45682	45682
	5312	за 20 <u>20</u> г. ¹	45682	45682	-	(-)	-	-	-	45682	45682
<i>Предоставленные займы</i>	5303	за 20 <u>21</u> г. ¹	96000	96000	-	(-)	-	-	-	96000	96000
	5313	за 20 <u>20</u> г. ²	96000	96000	-	(-)	-	-	-	96000	96000
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	1098295	587281	1147499	(1091899)	40322	-	-	1057895	546959
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²	1106702	595464	191800	(200207)	8183	-	-	1098295	587281
в том числе: <i>Предоставленные займы</i>	5306	за 20 <u>21</u> г. ¹	1098295	587281	1147499	(1091899)	55678	-	-	1153895	642959
	5316	за 20 <u>20</u> г. ²	1106702	595464	191800	(200207)	8183	-	-	1098295	642959
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹	1239977	728963	1147499	(1091899)	40322	-	-	1199577	688641
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²	1248384	737146	191800	(200207)	8183	-	-	1239977	728963

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> Декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹	17498	(-)	436576	(451791)	-	-	x	2283	(-)
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²	9740	(-)	151166	(143408)	-	-	x	17498	(-)
в том числе: Товары	5401	за 20 <u>21</u> г. ¹	16498	(-)	374845	(390775)	-	-	-	568	(-)
	5421	за 20 <u>20</u> г. ²	721	(-)	135835	(120058)	-	-	-	16498	(-)
Расходы будущих периодов	5402	за 20 <u>21</u> г. ¹	1000	(-)	2067	(1352)	-	-	-	1715	(-)
	5422	за 20 <u>20</u> г. ²	9019	(-)	1610	(9629)	-	-	-	1000	(-)
Материалы	5403	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	59664	(59664)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	13721	(13721)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> <u>Декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начислени я ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г. ¹	7 407 829	(-)	4 242 988	-	(-)	(-)	-	(-)	11650817	(0)
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	5 805 600	(-)	1 444 231	-	(14891)	(-)	-	(-172 889)	7 407 829	(-)
Расчёты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 <u>21</u> г. ¹	7 407 829	(-)	4 242 988	-	(-)	(-)	-	(-)	11650817	(-)
	5522	за 20 <u>20</u> г. ²	5 790 709	(-)	1444231	-	(-)	(-)	-	(-172 889)	7 407 829	(-)
НДС по авансам и предоплатам	5503	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 <u>20</u> г. ²	14891	(-)	-	-	(14891)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	10995010	(210204)	54283373	-	(45911758)	(34512)	-87545	-	19332113	(297749)
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	8566805	(125228)	41542895	-	(38941801)	(-)	-84976	-172889	10995010	(210204)
в т.ч. Расчёты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 <u>21</u> г. ¹	518774	(142224)	19604290	-	(19115289)	(22502)	-55841	-	985273	(198065)
	5531	за 20 <u>20</u> г. ²	653252	(55445)	15950429	-	(15912018)	(-)	-86779	-172889	518774	(142224)
Расчёты по авансам выданным	5512	за 20 <u>21</u> г. ¹	1527510	(-)	24036809	-	(20640833)	(-)	-	-	4923486	(-)
	5532	за 20 <u>20</u> г. ²	391048	(-)	13968097	-	(12831635)	(-)	-	-	1527510	(-)
Расчёты с прочими дебиторами	5513	за 20 <u>21</u> г. ¹	8653267	(56961)	8672768	-	(4400159)	(12010)	-27242	-	12913866	(84203)
	5533	за 20 <u>20</u> г. ²	7303841	(59740)	11440014	-	(10090588)	(-)	2779	-	8653267	(56961)

НДС по авансам и предоплатам	5514	за 20 <u>21</u> г. ¹	183837	(-)	1845930	-	(1642101)	(-)	-	-	387666	(-)
	5534	за 20 <u>20</u> г. ²	135020	(-)	48817	-	(-)	(-)	-	-	183837	(-)
Расчёты по процентам по представленным займам	5515	за 20 <u>21</u> г. ¹	111559	(11009)	78381	-	(68181)	(-)	-4462	-	121759	(15471)
	5535	за 20 <u>20</u> г. ²	83580	(10033)	69044	-	(41065)	(-)	-976	-	111559	(11009)
Расчёты по претензиям	5516	за 20 <u>21</u> г. ¹	63	(10)	45195	-	(45195)	(-)	-	-	63	(10)
	5536	за 20 <u>20</u> г. ²	64	10	66494	-	(66495)	(-)	-	-	63	(10)
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	18 402 839	(210204)	58 592 855	-	(45911758)	(34512)	-87545	x	30982993	(297749)
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	14 372 405	(125228)	42 987 126	-	(38956692)	(-)	-84976	x	18 402 839	(210204)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	297749	-	210204	-	125238	-
в том числе: в т.ч. Расчёты с покупателями и заказчиками	5541	198065	-	142224	-	55455	-
Расчёты с прочими дебиторами	5542	84203	-	56961	-	59740	-
Расчёты по процентам по представленным з	5543	15471	-	11009	-	10033	-
Расчёты по претензиям	5544	10	-	10	-	10	-

5.3. 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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	7700486	9060074	0	(0)	(-)	(3926798)	12833762
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	6012692	2797921	-	(92483)	(-)	(1017644)	7700486
в том числе:	5552	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Расчёты по авансам полученным	5572	за 20 <u>20</u> г. ²	92483	-	-	(92483)	(-)	(-)	-
Расчёты с прочими кредиторами	5553	за 20 <u>21</u> г. ¹	1205085	661752	-	(-)	(-)	(-)	1866837
	5573	за 20 <u>20</u> г. ²	965118	239967	-	(-)	(-)	(-)	1205085
Заёмные средства	5554	за 20 <u>21</u> г. ¹	6495401	8398322	-	(-)	(-)	(3926798)	10966925
	5574	за 20 <u>20</u> г. ²	4955091	2557954	-	(-)	(-)	(1017644)	6495401

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	9890358	47502025	-	(47082743)	(-)	3926798	14236438
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	7861295	36741762	-	(35730343)	(-)	1017644	9890358
Расчёты с поставщиками	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	42005	22446409	-	(22427697)	(-)	-	60717
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	26721	15839006	-	(15823722)	(-)	-	42005
Расчёты по авансам полученным	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	1461053	11440572		(10522453)	(-)	-	2379172
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	810123	8536722	-	(7885792)	(-)	-	1461053
Расчёты с прочими кредиторами	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	1725517	2013364	-	(1376649)	(-)		2362232
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	1431970	644163	-	(350616)	(-)	-	1725517
Расчёты по налогам и сборам	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	67213	296501	-	(359461)	(-)	-	4253
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	48635	84835	-	(66257)	(-)	-	67213
Расчёты по начисленным процентам	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	36229	1485986	-	(1461119)	(-)	-	61096
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	30989	1143611	-	(1138371)	(-)	-	36229
Расчёты по заработной плате	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	47251	-	(47251)	(-)	-	-
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	-	35992	-	(35992)	(-)	-	-
Заёмные средства	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	6558341	9771942	-	(10888113)	(-)	3926798	9368968
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	5512857	10457433	-	(10429593)	(-)	1017644	6558341
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	17590844	56562099	-	(47082743)	(-)	x	27070200
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	13873987	39539683	-	(35822826)	(-)	x	17590844

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 Декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	а 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	5610	11 147 360	8 779 002
Расходы на оплату труда	5620	50 017	37 344
Отчисления на социальные нужды	5630	11 439	8 312
Амортизация	5640	1 546 923	1 812 032
Прочие затраты	5650	725 748	378 055
Итого по элементам	5660	13 481 487	11 014 745
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	13 481 487	11 014 745

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3365	5034	(2885)	(5514)	
в том числе: <i>Резерв на оплату отпусков</i>		3365	5034	(2885)	(5514)	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	46 594 365	33 741 275	17 253 867
в том числе: <i>Прочие</i>	5801	46 594 365	33 741 275	17 253 867
Выданные - всего	5810	56 265 525	39 681 711	56 265 526
в том числе: Залог объектов основных средств, в т.ч. учитываемых на балансе лизингополучателя	5811	15 084 927	10 294 781	11 013 310
Залог прав по договору лизинга	5812	30 311 708	20 917 222	17 982 666
Залог приобретаемого (будущего) имущества	5813	5 636 180	4 409 004	-
Залог прав по договору поставки	5814	5 232 710	4 060 704	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹		За 20 <u>20</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего 20 <u>21</u> г. ¹ 20 <u>20</u> г. ² в том числе: (наименование цели) 20 <u>21</u> г. ¹ 20 <u>20</u> г. ² и т.д.		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
		-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год АО «Универсальная лизинговая компания» ИНН 2721084628 (текст)

Раздел 1. Основные сведения об организации

Юридический адрес: 123112, РОССИЯ, МОСКВА Г.,,,, ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ., Д. 12,, ЭТАЖ 57 ПОМЕЩ. 14.

Почтовый адрес: 123112, РОССИЯ, МОСКВА Г.,,,, ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ., Д. 12,, ЭТАЖ 57 ПОМЕЩ. 14.

Численность работающих на 31.12.2021 г. – 62 человека.

Имеет (имело в 2021 году) следующие филиалы и обособленные подразделения:

1. "ПРИМОРСКИЙ ФИЛИАЛ АО "УНИВЕРСАЛЬНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ": 690014, РОССИЯ, Приморский край,, Владивосток г., Некрасовская ул, 36Б,, ОФИС 509.
2. "АМУРСКИЙ ФИЛИАЛ АО "УНИВЕРСАЛЬНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ": 675004, РОССИЯ, Амурская обл., Благовещенск г., Трудовая ул, 44,,.
3. ИРКУТСКИЙ ФИЛИАЛ АО "УНИВЕРСАЛЬНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ": 664025, Россия, Иркутская обл., Иркутск г., Гагарина б-р, 74,,.
4. Обособленное подразделение в г. Хабаровск: 680000, Россия, Хабаровский край,, Хабаровск г., Тургенева ул, 48,, помещение 3А/1.
5. Обособленное подразделение в г. Хабаровск: 680028 г. Хабаровск, ул. Тургенева 96, строение 1, этаж 15.
6. Обособленное подразделение: 681000, РОССИЯ, 27,, Комсомольск-на-Амуре г., Лесозаводская ул, 4,,.

Исполнительный орган АО «Универсальная лизинговая компания» – генеральный директор Губкин Вадим Владимирович.

Контрольный орган АО «Универсальная лизинговая компания» – общее собрание акционеров.

Основной вид деятельности АО «Универсальная лизинговая компания» (далее – Общество) - финансовый лизинг.

Прочие операции (оптовая торговля, прочее) являются случайными, нехарактерны для основной деятельности компании и не определяют конечный финансовый результат.

Основные показатели деятельности АО «Универсальная лизинговая компания» за последние три года (с учетом в выручке начисленных лизинговых платежей по договорам лизинга с учетом предметов лизинга на балансе лизингополучателя).

Таблица 1.

№ п/п	Вид деятельности	Показатель, тыс. руб.					
		Выручка			Чистая прибыль		
		2021	2020	2019 г	2021 г	2020 г	2019 г
1.	Финансовый лизинг	15 955 120	12 831 706	9 476 486	1 145 611	616 591	414 349
2.	Прочие операции	423957	136 378	8 600			
	Итого:	16 379 077	12 968 084	9 485 086	1145611	616 591	414 349

Раздел 2. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В связи с существенным увеличением в объемах текущей отгрузки доли отгрузок по договорам лизинга с учетом имущества на балансе лизингополучателя (2009-0,3%; 2010-17,3%; 2011-36,6%, 2012 -48% , 2013- 48,6%; 2014-52,9%; 2015-55,8%; 2016-56,5%; 2017-69%; 2018-66,3%; 2019-73,4%; 2020 -82,73%; 2021-84,59%); во избежание существенного искажения информации о суммах полученных доходов от обычных видов деятельности АО

«Универсальная лизинговая компания» в соответствии с положениями ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99, начиная с финансовой отчетности за 2012 год в строке Отчета о прибылях и убытках по коду 2110 включает выручку, полученную от предоставления имущества в лизинг по договорам с учетом имущества на балансе лизингополучателя. В строку с кодом 2120 вышеназванного отчета включаются расходы, осуществление которых непосредственно связано с этой деятельностью.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- Объекты основных средств, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 40 000 рублей, списываются на затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию. Приобретенные книги, брошюры и т. п. издания признаются расходами организации.
- Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом, доходных вложений в материальные ценности, финансовой аренды (договора лизинга) – линейным способом.
- Оценка списанных материально-производственных запасов и товаров в бухгалтерском и налоговом учете производится методом средней себестоимости;
- Управленческие и коммерческие расходы списываются в дебет счета 90;
- Для целей исчисления НДС налоговая база определяется по методу начисления;
- Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.
- Полученные кредитные и заемные средства, иные обязательства, срок погашения которых по договору превышает 12 месяцев, учитываются в составе бухгалтерской отчетности в составе долгосрочной задолженности. Полученные кредитные и заемные средства, иные обязательства, срок погашения которых по договору займа или кредита частично превышает 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочной задолженности, отражаясь частично в составе краткосрочной задолженности лишь в формах квартальной (годовой) бухгалтерской отчетности в сумме платежей со сроками погашения, не превышающими 12 месяцев.

Раздел 3. Информация о фактах отступления от правил бухгалтерского учета

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Раздел 4. Основные показатели деятельности организации.

Основные показатели деятельности организации приведены в формах бухгалтерской отчетности и приложениях к ней.

1) Информация о количестве акций, выпущенных акционерным обществом.

Акционерным обществом выпущено 450 000 000 акций номинальной стоимостью 1 руб.

2) Информация о доходах и расходах организации

Информация о доходах и расходах организации приведена в форме 2 «Отчет о финансовых результатах» и Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Раздел 5. Сведения о прибыли на акцию акционерного общества «Универсальная лизинговая компания» (АО "УЛК") на 31.12.2021.

№		За январь-декабрь 2021	За январь-декабрь 2020
1.	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2,55	1,37
2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	2,55	1,37
3.	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт.	450 000 000	450 000 000

Раздел 6. Сведения об аффилированных лицах акционерного общества «Универсальная лизинговая компания» (АО "УЛК") на 31.12.2021

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица/место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Губкин Вадим Владимирович	Россия	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	19.12.2011 18.12.2012	0,1 -	0,1 -
2	Закрытое акционерное общество "Финансово-инвестиционная компания Регион Капитал"	680032 г. Хабаровск, ул. Целинная, 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	29.03.2001	99,9	99,9
3	Кулик Татьяна Владимировна	Россия	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	30.09.2010	-	-
4	Закрытое акционерное общество "Гостиница"Амур"»	680013 Хабаровск, ул. Ленина, д. 29	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	16.03.2011	-	-

Генеральный директор



Губкин В.В.