

Пояснения к годовому отчету ЗАО «ЛЕС» за 2021 год

Финансовая (бухгалтерская) отчетность и пояснительная записка к финансовой (бухгалтерской) отчетности Закрытого акционерного общества «Лес» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2021 года составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" - Закон "О бухгалтерском учете" (ред. от 26.07.2019)
- Постановление Правительства РФ от 26.12.2011 N 1137 "О формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость"(ред. от 19.01.2019)
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" - Приказ N 61н (ред. от 19.04.2019)
- Приказ ФНС России от 23.09.2019 N ММВ-7-3/475@ "Об утверждении формы налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, порядка ее заполнения, а также формата представления налоговой декларации по налогу на прибыль организаций в электронной форме" (Зарегистрировано в Минюсте России 14.10.2019 N 56217)
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденный Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н (ред. от 08.11.2010) - План счетов
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (ред. от 11.04.2018) - Положение по ведению бухгалтерского учета
- Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н (ред. от 07.02.2020)- ПБУ 1/2008 (ред.от 07.02.2020)
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 N 116н (ред. от 27.11.2020)- ПБУ 2/2008
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденное Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н (ред. от 09.11.2017) - ПБУ 3/2006
- Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденное Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018) - ПБУ 4/99
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденное Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н (ред. от 16.05.2016) - ПБУ 5/01
- Положение по бухгалтерскому учету ФСБУ 5/2019 «Запасы» (п.2 Приказа Минфина России от 15.11.2019 N 180н
- Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98), утвержденное Приказом Минфина России от 25.11.1998 N 56н (ред. от 06.04.2015) - ПБУ 7/98
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (ред. от 06.04.2015) - ПБУ 8/2010

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

- Положение по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденное Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н (ред. от 06.04.2015)- ПБУ 9/99
- Положение по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденное Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н (ред. от 06.04.2015)- ПБУ 10/99
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008, утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н (ред. от 27.11.2020)- ПБУ 11/2008
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н (ред. от 27.11.2020) - ПБУ 12/2010
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000, утвержденное Приказом Минфина России от 16.10.2000 N 92н (ред. от 04.12.2018) - ПБУ 13/2000
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденное Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н (ред. от 16.05.2016) - ПБУ 14/2007
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н (ред. от 06.04.2015)- ПБУ 15/2008
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02, утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н (ред. от 05.04.2019)- ПБУ 16/02
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы" ПБУ 17/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 115н (ред. от 16.05.2016)- ПБУ 17/02
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 20.11.2018)- ПБУ 18/02
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденное Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н (ред. от 06.04.2015) - ПБУ 19/02
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация об участии в совместной деятельности" ПБУ 20/03, утвержденное Приказом Минфина России от 24.11.2003 N 105н (ред. от 18.09.2006) - ПБУ 20/03
- Положение по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н (ред. от 07.02.2020) - ПБУ 21/2008
- Положение по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н (ред. от 07.02.2020)- ПБУ 22/2010
- Положение по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденное Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н - ПБУ 23/2011
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет затрат на освоение природных ресурсов" (ПБУ 24/2011), утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2011 N 125н - ПБУ 24/2011
- Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденные Приказом Минфина России от 13.10.2003 N 91н (ред. от 24.12.2010)- Методические указания по учету основных средств
- Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды,

- утвержденные Приказом Минфина России от 26.12.2002 N 135н (ред. от 24.12.2010) - Методические указания по учету спецоснастки и спецодежды
- Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденные Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н (ред. от 24.10.2016) - Методические указания по учету МПЗ
 - Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. от 27.12.2019) - Классификация основных средств; Классификация

Данные финансовой (бухгалтерской) отчетности приводятся в тыс. рублей (код по ОКЕИ 384).

При составлении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества на 31.12.2021 г. использованы формы, утвержденные Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, а также всех приложений к ним (ранее все бухгалтерские формы были рекомендуемыми). Баланс и отчет о финансовых результатах - это основные бухгалтерские отчеты, все остальные формы являются приложением к ним или выступают в качестве разъясняющих отчетных документов.

Общие сведения

1. Полное и сокращенное наименование Общества, организационная форма:

Закрытое акционерное общество «ЛЕС», ЗАО «ЛЕС»

2. Дата регистрации Общества:

Свидетельство о регистрации 50:30:00624 от 23.04.2001 г.

ОГРН 1035002356047 от 20.03.2003 г.,

3. Юридический и почтовый адрес:

140301 Московская область Егорьевский р-н, Егорьевск г., Мичурина ул., 29

Где на земельном участке площадью 23656 кв.м (договор купли-продажи № 2658-18-КП-ЗН от 14.06.2018 г., кадастровый номер 50:30:0010727:4, принят к учету 16.07.2018 г.) расположен производственный комплекс организации.

4. Размер уставного капитала, крупные держатели, их доли :

Уставный капитал составляет 55 860 000 руб. и формируется из обыкновенных акций номинальной стоимостью 600 рублей каждая.

По состоянию на 31.12.2021 г. ААО Пирамид Компани Н.В. (Королевство Бельгии) является номинальным держателем 100 % акций Общества, в количестве 93100 штук.

5. Аффилированные лица:

Аффилированным лицом Закрытого Акционерного общества «Лес», является Общество с ограниченной ответственность «ЕвроИнвес».

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

6. Сведения об аудиторе:

Аудитором Общества утверждено ООО «АудитКонсалтИнвест» (Регистрационный № 11206041840 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество»).

Почтовый адрес: 390000 Рязанская обл., г. Рязань ул. Кудрявцева д.50.

7. Основные виды деятельности, осуществляющиеся в отчетном периоде:

- оказание услуг по сдаче в аренду нежилого имущества (зданий производственного и административного назначения).

8. Численность сотрудников на отчетную дату (31.12.2021 г.) - 4 чел.

Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики Общества.

- Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств которые показаны за минусом накопленной амортизации.
- Хозяйственные операции, выраженные в иностранных валютах, пересчитывались по официальному курсу иностранной валюты к рублю, действовавшему в день совершения операции.
- Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты, как прочие доходы и расходы.
- В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. рублей.

Приобретенные начиная с 1 января 2011 г. объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов, тогда как приобретенные до указанной даты такие объекты учитывались в составе основных средств.

В налоговом учете имущество стоимостью до 100 000 руб. включительно, вводимое в эксплуатацию после 1 января 2016 г., в состав амортизируемого в налоговом учете не включается. Стоимость такого имущества признается в составе материальных расходов в порядке, предусмотренном пп. 3 п. 1 ст. 254 НК РФ.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

- Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию, начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных Комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств.
- Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
- Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам:
 - страховые платежи;
 - расходы на использование программного продукта;
 списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.
- Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.
- Уставный капитал отражен в сумме, указанной в учредительных документах.
- Кредиты и займы первоначально оцениваются в сумме поступивших денежных средств в момент поступления денежных средств.
- Расходы в виде процентов признаются в составе прочих расходов в течение срока погашения займа, учитываются в краткосрочной кредиторской задолженности.
- Резервов Общество не создавало.
- Совместной деятельности в Обществе не ведется.
- Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от оказания услуг по сдаче в аренду зданий производственного и административного назначения.
- Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов (универсальных передаточных документов).
В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.
- В составе прочих доходов Общества признаны:
 - проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств,
 - иные доходы.
- Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные со сдачей в аренду зданий производственного назначения.
- Прочими расходами Общества признаны:
 - расходы на услуги банков
 - налоги и сборы (налог на имущество)
 - другие расходы (услуги сторонних организаций, штрафы, пени и т.д.)

Прочие расходы показываются в отчете о прибылях и убытках свернуто по отношению к соответствующим доходам, когда расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Порог существенности при отражении в бухгалтерской отчетности определяется как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет пять процентов.

Бухгалтерский учет ведется с применением автоматизированной системы "1С".

В течение 2021 года не имели место факты неприменения правил бухгалтерского учета и действующего законодательства.

Изменения в Учетную политику в 2021 году не вносились.

Обществом 16.10.2020 г., на основании договора № 0206/20/01-000191 от 15.10.2020 г., открыт расчетный счет в Филиале «Центральный» Банка БТБ (ПАО) г. Москва 10.11.2020 г. расчетный счет в Банке «Возрождение» ПАО г. Москва закрыт.

Общество составляет один баланс.

Технико-экономические показатели Общества

Выручка от реализации услуг составила:

Наименование показателей	Ед. изм.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Выручка от реализации	т. руб.	32 464	34 099	35 327	36 010
Себестоимость	т. руб.	31 405	30 509	31 995	34 306
Прибыль от продаж	т. руб.	1 059	3 590	3 332	1 704
Рентабельность услуг	%	3,4	11,8	10,4	5

Показатели	2020 год	2021 год	Абсолютное изменение
Выручка от продажи продукции	35327	36010	+683
Себестоимость продукции	-31995	-34306	-2311
Прибыль (убыток) от продаж	3332	1704	-1628
Проценты к получению	1383	1414	+31
Проценты к уплате	0	0	0
Прочие доходы	21	0	-21
Прочие расходы	-694	-530	-164
Прибыль (убыток) до налогообложения	4042	2588	-1454

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

В 2021 году выручка от аренды по сравнению с 2020 годом выросла на 683 т. руб., что составляет 1,93 %, рост связан с увеличением арендной платы, в переменной ее части, себестоимость увеличилась на 2311 т.руб., что составляет 7,22 %, рост связан с увеличением цен поставщиков услуг и увеличением расходов на ремонт основных средств.

Валюта баланса за 2021 год составляет
и включает в себя следующие разделы:

- 89 874 тыс. руб.

Внеоборотные и оборотные активы

2021 год					тыс.руб.
Наименование статей актива баланса	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Абсолютное изменение (гр.4-гр.3)	Относительное изменение , в % к итогу (гр.5/ итог по гр.5 x 100 %)
Внеоборотные активы					
Основные ср-ва;	1150	28 396	22 193	-6 203	-333,9
В т.ч. Здания		19 531	14 279	-5 252	-282,7
Сооружения		1 539	1 364	-175	-9,4
Машины и оборудование		5 100	4 323	-777	-41,8
Производственный инвентарь		149	149		
Земельный участок		2 077	2 077		
Незавершенное строительство					
Финансовые вложения	1170	27 300	22 300	-5 000	-269,1
Отложенные налоговые активы	1180	2 793	3 166	+373	+20
ИТОГО по внеоборотным активам	1100	58 489	47 659	-10 830	-582,9
Оборотные активы					
Запасы	1210	344	386	+42	+2,2
Дебиторская задолженность	1230	26 841	40 909	+14 068	+757,2
Долгосрочные финансовые вложения	1240				
Денежные средства	1250	2 239	803	+2 156	+116
Прочие оборотные активы	1260	103	117	+14	+0,8
Итого оборотных активов	1200	29 527	42 215	+12688	+682,9
Баланс	1600	88 016	89 874	+1858	100,0

Показатели актива баланса: валюта актива баланса за отчетный период увеличилось на 1 858 тыс. руб., т.е. на 2,1 %. Активы на 31 декабря 2021 г. характеризуются соотношением: 53,0% внеоборотных активов и 47,0% текущих. Увеличение величины активов связано, главным образом, с увеличением долгосрочных финансовых вложений.

В отчетном году учетная стоимость основных фондов не изменилась.

- По состоянию на 31.12.2021 г. основные фонды изношены на 80,0 %,

в т.ч. здания	- 81,8 %
машины и оборудование	- 72,6 %
сооружения	- 90,6 %
производственный и хозяйственный инвентарь	- 73,2 %

Отложенные налоговые активы - 3 166 тыс. руб.

Образование отложенного налогового актива связано с временными разницами между начисленной амортизацией основных средств в бухгалтерском и налоговом учете.

- На конец 2021 года производственных запасов числилось

на сумму	- 386 тыс. руб.
----------	-----------------

 в том числе: материалы - 386 тыс. руб.

На расчетных счетах свободных денежных средств на конец года - 803 тыс. руб.

- По статье «Расчеты с дебиторами» дебиторская задолженность

составляет	- 40 909 тыс. руб.
------------	--------------------

 в том числе:
 - проценты по займам выданным - 974 тыс. руб.
 - расчеты с покупателями - 39 932 тыс. руб.
 - авансы выданные - 3 тыс. руб.
 - налоги и сборы(земельный налог) - 0

Долгосрочные финансовые вложения составили - 22 300 тыс.руб.
(предоставленные займы другим юридическим лицам)

Источники образования средств.

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

тыс.руб.

Наименование статей пассива баланса	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Абсолютное изменение (гр.4-гр.3)	Относительное изменение, в % к итогу (гр.5/итог по гр.5 х 100 %)
Капитал и резервы					
Уставный капитал	1310	55 860	55 860		
Добавочный капитал	1340	730	730	-	
Нераспределенная прибыль	1370	30 333	32 394	+2 061	+110,9
Итого по капиталу и резервам	1300	86 923	88 984	+2 061	+110,9
Отложенные налоговые обязательства	1420	17	13	-4	-0,2
Итого по долгосрочным обязательствам	1400	17	13	-4	-0,2
Займы и кредиты	1510	0	0		
Проценты по займам					
Кредиторская задолженность	1520	1 076	877	-199	-10,7
Итого по краткосрочным обязательствам	1500	1 076	877	-199	-10,7
Баланс (валюта баланса)	1700	88 016	89 874	+1858	100,0

- Уставный капитал - 55860 тыс. руб.
 - Добавочный капитал - 730 тыс. руб.
- Краткосрочные обязательства - 877 тыс. руб.

в.т.ч.

	Остаток на н.г.	Поступило	Выбыло	Остаток на к.г.
Расчеты с поставщиками	101	466	-94	473
Расчеты по налогам и сборам	975	21	-592	404
% по займам				
Краткосрочные обязательства;	1076	487	-686	877

Анализ эффективности хозяйственной деятельности за рассматриваемый период .

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

Показатели	2020 год	2021 год	Абсолютное изменение
Выручка от продажи продукции	35 327	36 010	+683
Себестоимость продукции	-31 995	-34 306	-2311
Прибыль (убыток) от продаж	3 332	1 704	-1 628
Прочие доходы	1 404	1 414	+10
Прочие расходы	- 694	-530	-164
Прибыль (убыток) до налогообложения	4 042	2 588	-1454

Выручка от сдачи в аренду в 2020 году составила 35 327 т. руб., прибыль от услуг 3 332 т. руб., разница (прибыль) между прочими доходами и расходами составил 710 т. руб., в результате прибыль до налогообложения составила 4 042 тыс. руб. Увеличение прибыли связано с увеличением арендной платы.

Выручка от сдачи в аренду в 2021 году составила 36 010 т. руб., прибыль от услуг 1 704 т. руб., разница (прибыль) между прочими доходами и расходами составил 884 т. руб., в результате прибыль до налогообложения составила 2 588 тыс. руб. Снижение прибыли связано с увеличением затрат на ремонт основных средств.

	2020 год	2021 год	Абсолютное изменение	Темп роста, %	Темп прироста, %
Выручка от продажи продукции	35 327	36 010	+683	101,9	+1,9
Себестоимость продукции	31 995	34 306	+2 311	107,2	+7,2
Материальные затраты	23 155	25 686	+2 501	110,9	+10,9
в т.ч. электроэнергия	20 992	22 229	+1 237	105,9	+5,9
топливо	1 661	1 789	+128	107,7	+7,7
Затраты на оплату труда	545	486	-59	89,2	-10,8
Отчисления на социальные нужды	167	149	-18	89,2	-10,8
Амортизационные отчисления	6 337	6 203	-134	97,9	-2,1
Прочие затраты	1 791	1 812	+21	101,2	+1,2
Численность работников . Чел	4	4		100,0	
Средняя стоимость ОснФондов	31 564	25 295	-6269	80,1	-19,9
Средняя стоимость ОборАктивов	29 054	35 871	+6817	123,5	+23,5

Анализ количественного изменения представленных показателей показал:

Объем выручки увеличился за счет увеличения арендной платы в переменной ее части, себестоимость услуг увеличилась за счет увеличения потребления электроэнергии и увеличения ее стоимости.

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

В отчетном году затраты на содержание и ремонт основных фондов составили 1 534 т. руб.

Затраты на 1 рубль выручки в 2020 г. составили 90,56 коп., в 2021 г. затраты на 1 рубль выручки составили 95,27 коп., что выше на 5,2 %, чем в 2020 г.

Анализ прочих доходов и расходов.

Показатели	2020 год	2021 год	Абсолютное изменение
Прочие доходы	1404	1414	+10
% полученные	1383	1414	+10
Доходы от ликвидации ОС			
Доходы от реализации прочего имущ-ва			
прочие	21		-21
Прочие расходы	694	530	-164
Расходы от реализации прочего имущ-ва			
Благотворительная помощь			
Налоги и сборы	586	455	-131
Услуги организаций	68	55	-13
Убыток прошлых лет	0	0	
Штрафы и пени	40	20	-20

Движение денежных средств

тыс. руб.

Наиболее существенные	2021 год	2020 год	2019 год	2018 год
Средства полученные	21 462	31 575	29 645	25 689
Денежные средства направленные				
На оплату сырья, услуг	25 993	25 754	23 763	12 421
На оплату труда	425	478	565	478
На расчеты с бюджетом и фондами	1899	2168	2531	1762

Средства, полученные от покупателей и направленные на оплату сырья, работ и услуг в таблице указаны за минусом НДС.

Выплата управленческому персоналу за 2020-2021 гг.

За год, закончившийся 31 декабря 2021 года, общая сумма вознаграждения управленческого персонала, включая заработную плату, составила 454,2 тыс. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2020 года: 544,8 тыс. рублей).

Анализ уровня налоговой нагрузки за 2020-2021 гг.

Наименование	2020 г.	2020 г.	2021 г.	2021 г.
--------------	---------	---------	---------	---------

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

показателей	(налоги уплач.)	(налоги исчисл)	(налоги уплач.)	(налоги исчисл)
Доходы, руб.		35 326 828,54		36 009 826,21
НИМ, руб.	619 399	585 954	486 868	454 775
НДС, руб.	2 511 292	2 465 034	7 491 804	7 201 964
Прибыль, руб.	1 264 027	1 199 691	1 174 900	904 713
Итого налогов	4 394 718	4 250 679	9 153 572	8 561 452
% налоговой нагрузки	12,4	12,0	25,4	23,8

Доля вычетов по НДС за 2021 г.

Наименование показателей	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв	год
НДС к вычету, руб	1 849 904	1 754 980	1 699 175	1 897 906	7 201 965
НДС исчисленная, руб.	1 239 103	1 168 439	1 104 309	1 611 683	5 123 534
Доля вычетов, %	67,0	66,6	65,0	84,9	71,1

Рентабельность проданных услуг и рентабельность активов.

Наименование показателей	2021 г.	2020 г.	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Прибыль от продаж, т. руб.	1 704	3 332	3 590	1 059	3 566
Себестоимость, т.руб.	34 306	31 995	30 509	31 405	33 293
Рентабельность услуг, %	5,0	10,4	11,8	3,4	10,7
Статист. показ-ли, %					
Прибыль до н/облож., т. руб.	2 588	4 042	4 580	1 630	4 732
Стоимость активов, т. руб.	89 874	88 016	84 856	80 707	79 903
Рентабельность активов, т.р.	2,9	4,6	5,4	2,0	5,9
Статист. показ-ли, %					

По итогам анализа Общество имеет следующие финансовые результаты хозяйственной деятельности за 2021 год:

- Прибыль до налогообложения в 2021 г. составила - 2 588 тыс. руб.
- Чистая прибыль отчетного периода - 2 061 тыс. руб.
-
- Текущий налог на прибыль - 905 тыс. руб.
- Условный расход по налогу на прибыль - 739 тыс. руб.
- Постоянные разницы - 9 тыс. руб.
- Отложенные налоговые активы: - 373 тыс. руб.
- Отложенные налоговые обязательства - 17 тыс. руб.
-
- Прибыль 2021 года будет распределяться в 2022 году.

Связанными сторонами общества являются:

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

Учредители:

ААО Пирамид Компани Н.В. (Королевство Бельгии)

Операции с учредителями в отчетном году не проводились.

Настоящая отчетность составлена на основании регистров бухгалтерского учета, сформированных в автоматизированной системе.

Генеральный директор



Козуб Н.Н.

ЗАО «Лес»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.