

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому отчету за 2023 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 01.01.2024г. составляет -2 657 тыс.руб.

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности

Доходы и расходы общества

Выручка за 2023г. составила – 6 714 тыс.руб. в т.ч.:

-от аренды имущества – 6 714 тыс.руб.

Доход от предоставления займов – 94 тыс.руб.

Доход от реализации прочего имущества – 25 тыс.руб.

Доход прошлых лет – 19 тыс.руб.

Доходы в виде восстановления резервов – 1 014 тыс.руб.

Доход от списания кредиторской задолженности – 23 тыс.руб.

Расходы общества на деятельность и содержание в 2023г. составили– 5 622 тыс.руб., в т.ч.:

-на оплату труда – 1 708 тыс.руб.

-начисления на ФОТ – 520 тыс.руб.

-амортизация – 751 тыс.руб.

-содержание помещений – 2 163 тыс.руб.

-транспортный налог – 6 тыс.руб.

-прочие расходы (усл.связи, почт-е, канц-е, страх-е, обновление ПО) – 35 тыс.руб.

-создание резервов на выплату отпускных – 439 тыс.руб.

Кроме этого общество израсходовало:

-проценты за использование заемных средств – 266 тыс.руб.

-налоги и сборы – 417 тыс.руб.

-стоимость реализованного имущества – 9 тыс.руб.

-услуги банка – 28 тыс.руб.

-списание дебиторской задолженности – 734 тыс.руб.

-прочие -32 тыс.руб.

-создание резервов по сомнительным долгам – 773 тыс.руб.

Прибыль отчетного года составила – 6 тыс.руб.

Базовая прибыль на акцию составила – 7,5 руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2023г. составили 18 520 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 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н 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 – 8 тыс.руб.

Финансовые вложения

Краткосрочные вложения:

Предоставленные займы:

На 01.01.2023г. общая сумма предоставленных займов с процентами составляла – 861 тыс.руб. В 2023 году начислено процентов по займам – 94 тыс.руб., погашено – 20 тыс.руб. По состоянию на 01.01.2023г. основная сумма составила – 1 241 тыс.руб. Начислен резерв по сомнительным долгам в размере 44 тыс. руб.

Обязательства

Дебиторская задолженность на 01.01.2024 составила – 279 тыс.руб., в т.ч.:

Краткосрочная:

- авансы выданные поставщикам и подрядчикам – 6 тыс.руб.
- задолженность покупателей и заказчиков по текущим платежам – 90 тыс.руб.
- расчеты по налогам и сборам – 40 тыс.руб.
- расчеты с прочими дебиторами – 143 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 составила – 4 939 тыс.руб, в т.ч.:

Долгосрочная:

- кредиты и займы – 2 368 тыс.руб.

Краткосрочная:

- проценты по займам – 1 077 тыс.руб.
- перед поставщиками – 13 тыс.руб.,
- задолженность перед бюджетом по текущим налогам – 581 тыс.руб.,
- расчеты с персоналом по оплате труда – 884 тыс.руб.
- задолженность участникам по выплате доходов – 12 тыс.руб.;
- расчеты с прочими кредиторами – 4 тыс.руб.

Налоговые обязательства по прибыли

В 2023г. в связи с образованием временных разниц по расходам возник отложенный налоговый актив в размере 2 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 2024г.

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

Основным направлением деятельности общества в 2024 году является предоставление в аренду собственных нежилых помещений сторонним организациям и индивидуальным предпринимателям.

Генеральный директор



И.В. Золотарева