

1. Сведения о хозяйственной деятельности Общества в 2023г. в сравнении с 2022г.
 - 1.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ 4/99).
 - 1.2. Юридический адрес Общества 105082 г.Москва, ул.Бакунинская д.71 стр.10 этаж 3, комната 27.
 - 1.3. Основные виды деятельности Общества – Лизинг, сдача в аренду транспортных средств, оборудования, машин.
 - 1.4. Общество арендует офисные помещения по адресу 105082 г.Москва, ул.Бакунинская д.71 стр.10 комната 27 этаж 3 и 105082 г.Москва, ул.Бакунинская д.73 стр.1 эт.1.
 - 1.5. Численность работников на 31/12/23 – 20 человек, на 31/12/22г.было 20 человек.
 - 1.6. Общество не является субъектом малого предпринимательства.
 - 1.7. Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Панченко Александр Борисович.
 - 1.8. С 01/01/2022года ООО «Интерхимлизинг» применяет ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020г. За 2020 и 2021 год проведен ретроспективный пересчет по ФСБУ 25/2018г.
 - 1.9. Общество применяет общую систему налогообложения. По итогам 2023 года в налоговом учете получена прибыль в размере 39 874 214 (Тридцать девять миллионов восемьсот семьдесят четыре тысячи двести четырнадцать) рублей. Налог на прибыль по итогам года составил 7 974 842 (Семь миллионов девятьсот семьдесят четыре тысячи восемьсот сорок два) рубля.
 - 1.10. Общество применяет общую систему налогообложения. По итогам 2022 года в налоговом учете получена прибыль в размере 171 275 976 (Сто семьдесят один миллион двести семьдесят пять тысяч девятьсот семьдесят шесть) рублей. Налог на прибыль по итогам года составил 34 255 195 (Тридцать четыре миллиона двести пятьдесят пять тысяч сто девяносто пять) рублей.
 - 1.11. Учредителями Общества являются Тау Сети Холдингс Лимитед и Фест Линк Менеджмент Сервисес. Конечный бенефициар Георгия Георгиоу 15.02.1969г. Страна и место рождения Кипр, Лимассол, Гражданство Кипр. Паспорт серии СYP номер K00151936 выдан Civil Registry and Migration Department 31/10/2013. Адрес места жительства 14 Kythnou, 4044 Limassol, Cyprus.
 - 1.12. Перечень связанных лиц:
 - Тау Сети Холдингс Лимитед;
 - Панченко Александр БорисовичОпераций со связанными сторонами не осуществлялось за исключением оплаты труда директора.
 - 1.13. Выданных займов в 2023г. в ООО «Интерхимлизинг» нет.
 - 1.14. Задолженность в пользу ООО «Интерхимлизинг» по выданным займам на 01/01/22г. составляет 675 000 тыс. рублей. В 2022году выдано займов на общую сумму 995 000 тыс. рублей. В течение года вся сумма долга погашена. Долг по процентам на 01/01/22г составляет 8 257 тыс. рублей. Начисленные проценты по предоставленным займам в 2022 году составляют 47 027 тыс. рублей. В течение года вся сумма долга погашена.
 - 1.15. В 2023 году ООО «Интерхимлизинг» получило займов на общую сумму 915 000 тыс. рублей на приобретение 6000 контейнеров для передачи в лизинг. Также данный займ был потрачен на таможенное оформление товара т.к. оборудование производилось за границей. В 2023 году было погашено основного долга в размере 380 000 тыс. рублей. На конец года долг по полученным займам составил 535 000

тыс. рублей. Займы являются долгосрочными и должны быть погашены не позднее мая 2026года.

- 1.16. В 2023году было начислено процентов к уплате по полученным займам в общей сумме 58 387 тыс. рублей. Погашено за год процентов на общую сумму 16 797 тыс. рублей. Долг по процентам начисленным на конец 2023 года составил 41 590 тыс. рублей.
- 1.17. Затраты на энергоресурсы по аренде офиса не могут быть раскрыты, так как на основании договора аренды данные затраты включены в стоимость аренды.
- 1.18. Затраты на энергоресурсы в 2023году по аренде места для хранения водных судов составляет 74 797 кВт. и составили 473 тыс.руб.
- 1.19. Затраты на энергоресурсы в 2022году по аренде места для хранения водных судов составляет 18 890 кВт. и составили 139 тыс.руб.
- 1.20. События после отчетной даты отсутствуют.
- 1.21. Резерв на отпуск с 2022года формируется и в бухгалтерском и налоговом учете.
- 1.22. Резерв по сомнительным долгам не формируется, т.к. отсутствуют таковые. Общество формирует только оценочное обязательство по оплате отпуска. В 2023г. в БУ на сумму 8 014 тыс. рублей. В НУ на сумму 4 214 тыс. рублей. В 2022г. в БУ на сумму 6 397 тыс. рублей. В НУ на сумму 7 026 тыс. рублей. Остаток на 31/12/23г. по БУ составляет 5 862 тыс. рублей. Остаток на 31/12/23г. по НУ составляет -174 тыс. рублей. Остаток на 31/12/22г. по БУ составляет 3 914 тыс. рублей. Остаток на 31/12/22г. по НУ составляет 1 736 тыс. рублей.
- 1.23. В 2023 году Общество сдало оборудования в лизинг и аренду на общую сумму 1 966 666 тыс. рублей без НДС. (Приложение№1). Чистая инвестиция в аренду составила 1 615 711 тыс. рублей.
- 1.24. В 2022 году Общество сдало оборудования в лизинг и аренду на общую сумму 31 167 тыс. рублей без НДС. (Приложение№2). Чистая инвестиция в аренду составила 27 021 тыс. рублей.
- 1.25. В 2023г в части операционной аренды по окончании срока договоров лизинга или договоров о прекращении аренды из Общества выбыло доходных вложений на общую сумму 203 214 тыс. рублей. (Приложение №3).
- 1.26. В 2022г в части операционной аренды по окончании срока договоров лизинга или договоров о прекращении аренды из Общества выбыло доходных вложений на общую сумму 72 301 тыс. рублей. (Приложение №4).
- 1.27. Амортизация основных средств ведется линейный методом. Срок полезного использования для целей бухгалтерского и налогового учета определяется исходя из классификатора основных средств.
- 1.28. В 2023 и 2022 годах не было проведено модернизаций оборудования.
- 1.29. На балансе общества имеется нематериальный актив-сайт. Амортизация нематериального актива ведется линейный методом. К концу 2017года нематериальный актив с амортизирован полностью.
- 1.30. Списание стоимости материалов в Обществе ведется «по средней себестоимости».
- 1.31. Размер вознаграждения основного управленческого персонала за 2023 год составил 22 520 тыс. рублей. Данная сумма является краткосрочной. Долгосрочных вознаграждений нет. Страховые взносы составили 5 190 тыс.рублей.
- 1.32. Размер вознаграждения основного управленческого персонала за 2022 год составил 20 411 тыс. рублей. Данная сумма является краткосрочной. Долгосрочных вознаграждений нет. Страховые взносы составили 3 181 тыс.рублей.
- 1.33. В состав управленческого персонала входят: Генеральный директор, Заместитель Генерального директора по правовым вопросам, Советник Генерального директора

по экономике и финансам, Советник Генерального директора по технике и оборудованию, Главный бухгалтер.

- 1.34. Общество применяет ПБУ №18 при расчете налоговой базы по налогу на прибыль.
- 1.35. Общая сумма дохода по операционной аренде в 2023 году составляет 160 647 тыс. рублей. В 2022 году составляет 132 888 тыс. рублей.
- 1.36. Общая сумма дохода по финансовой аренде в 2023 году составляет 123 279 тыс. рублей. В 2022 году составляет 51 600 тыс. рублей.
- 1.37. Чистая инвестиция в финансовую аренду на начало 2022 года 423 970 тыс. рублей. Поступило 27 021 тыс. рублей. Начислено 51 988 тыс. рублей. Выбыло 506 тыс. рублей. Оплачено 187 864 тыс. рублей. На конец 314 609 тыс. рублей.
- 1.38. Чистая инвестиция в финансовую аренду на начало 2023 года 314 609 тыс. рублей. Поступило 1 615 046 тыс. рублей. Начислено 123 279 тыс. рублей. Выбыло 9 004 тыс. рублей. Оплачено 244 197 тыс. рублей. На конец 1 799 733 тыс. рублей.
- 1.39. Валовая инвестиция в финансовую аренду в 2023 году составила 5 236 021 тыс. рублей. В 2022 году составила 1 914 858 тыс. рублей. Прирост составляет 3 321 163 тыс. рублей.
- 1.40. Проценты, начисленные в 2023 году на задолженность по арендным платежам составляет 123 279 тыс. рублей.
- 1.41. Проценты, начисленные в 2022 году на задолженность по арендным платежам составляет 52 000 тыс. рублей.
- 1.42. Методика расчетов в части применения ФСБУ 25/2018:

На дату передачи Имущества в лизинг формируется сумма инвестиции в аренду. Она определяется как стоимость имущества по договору купли-продажи (+ сопутствующие затраты Общества — таможенное оформление, транспортировка, монтаж и т.д.) за минусом авансов, полученных от Лизингополучателя на дату передачи в лизинг.

Определяется внутренняя норма доходности (IRR) по денежному потоку, составленному из суммы инвестиции в аренду на дату передачи Имущества в лизинг (п.1) и графика платежей по договору лизинга.

Для начисления % дохода используется номинальная ставка, полученная и рассчитанного IRR на основе ежедневной капитализации (365 дн.).

% доход рассчитывается применением номинальной ставки к чистой стоимости инвестиции в аренду (ЧСИА) на начало временного интервала.

ЧСИА увеличивается за счет начисленного % дохода и уменьшается за счет платежей лизингополучателя (по договорному графику лиз. платежей).

- 1.43. Ограничений по использованию предметов аренды или лизинга на 31/12/23 года в компании не имеется.
- 1.44. Значительных изменений чистой стоимости инвестиции в неоперационную аренду в отчетном периоде не было.
- 1.45. Применение негарантированной ликвидационной стоимости по договорам неоперационной аренды не предусмотрено.
- 1.46. Арендные платежи, причитающиеся арендодателю, по состоянию на 31/12/23 года составляют:
 - 2024 год – 485 550 тыс. руб
 - 2025 год – 428 417 тыс. руб
 - 2026 год – 402 429 тыс. руб
 - 2027 год – 389 161 тыс. руб

2028год – 440 354 тыс. руб

- 1.47. Общество осуществляет регулярное страхование всего имущества передаваемого как в операционную так и в неоперационную аренду.
- 1.48. В состав прочих доходов в размере 11 815 тыс. руб входит:
Курсовая разница в размере 11 796 тыс. руб
Списание кредиторской задолженности 19 тыс.руб
- 1.49. В состав прочих расходов в размере 81 561 тыс. руб входят:
Курсовая разница 75 945 тыс. руб
Налог на имущество 2 782 тыс. руб
Расходы на услуги банка 1 751 тыс. руб
Расходы при реализации ОС 432 тыс. руб
Премия ко дню рождения 328 тыс. руб
НДС не принимаемый к вычету 239 тыс. руб
Расходы не принимаемые для целей НУ 52 тыс. руб
Гос.пошлина 15 тыс. руб
Мат.помощь 15 тыс. руб
Штраф 2 тыс. руб
- 1.50. Общество не планирует прекратить свою деятельность в обозримом будущем.

Руководитель

27 марта 2024



/Панченко А.Б./

Приложение №1

Перечень оборудования, переданного в неоперационную аренду в 2023 году

[illegible]

[illegible]

Контейнеры. Партия 22 штуки	7 724 408,15
Контейнеры. Партия 22 штуки	7 724 408,15
Контейнеры. Партия 22 штуки	7 724 408,15
Контейнеры. Партия 24 штуки	8 423 899,80
Контейнеры. Партия 244 штуки	89 084 430,70
Контейнеры. Партия 3 штуки	883 871,87
Контейнеры. Партия 3 штуки	883 871,87
Контейнеры. Партия 3 штуки	1 057 767,48
Контейнеры. Партия 300 штук	87 564 187,50
Контейнеры. Партия 306 штук	111 713 015,55
Контейнеры. Партия 327 штук	108 948 155,98
Контейнеры. Партия 334 штуки	97 484 728,75
Контейнеры. Партия 378 штук	137 991 372,15
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 175 652,50
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 4 штуки	1 407 513,30
Контейнеры. Партия 5 штук	1 467 433,13
Контейнеры. Партия 5 штук	1 757 259,13
Контейнеры. Партия 5 штук	1 760 729,13
Контейнеры. Партия 500 штук	181 960 450,00
Контейнеры. Партия 500 штук	174 902 912,50
Контейнеры. Партия 500 штук	160 559 622,50
Контейнеры. Партия 55 штук	16 077 934,38
Контейнеры. Партия 550 штук	200 767 446,25
Контейнеры. Партия 6 штук	2 110 474,95
Контейнеры. Партия 6 штук	2 110 474,95
Контейнеры. Партия 655 штук	191 146 309,38
Контейнеры. Партия 7 штук	2 460 220,78
Контейнеры. Партия 8 штук	2 813 466,60
Контейнеры. Партия 8 штук	2 935 317,40
Контейнеры. Партия 9 штук	3 163 212,43
Итого	1 966 666 150,77

Руководитель

Панченко А.Б.



Приложение №2

Перечень оборудования, переданного в неоперационную аренду в 2022 году

Автомобиль-самосвал 68902Е на шасси КАМАЗ 65115-50 VIN XKU68902EM0000056	5 083 333,33
Автомобиль-самосвал 68902Е на шасси КАМАЗ 65115-50 VIN XKU68902EM0000070	5 083 333,33
Автомобиль-самосвал 68902Е на шасси КАМАЗ 65115-50 VIN XKU68902EM0000072	5 083 333,33
Автомобиль-самосвал 68902Е на шасси КАМАЗ- 65115-50 VIN XKU68902EM0000030	5 083 333,33
Автомобиль-самосвал 68902Е на шасси КАМАЗ- 65115-50 VIN XKU68902EM0000031	5 083 333,33
Автомобильный прицеп-самосвальный НЕФА3 8560-02 VIN X1F856000M6003630	1 150 000,00
Автомобильный прицеп-самосвальный НЕФА3 8560-02 VIN X1F856000M6003665	1 150 000,00
Автомобильный прицеп-самосвальный НЕФА3 8560-02 VIN X1F856000M6003907	1 150 000,00
Автомобильный прицеп-самосвальный НЕФА3 8560-02 VIN X1F856000M6004008	1 150 000,00
Автомобильный прицеп-самосвальный НЕФА3 8560-02 VIN X1F856000M6004015	1 150 000,00
Итого	31 166 666,65

Руководитель



Панченко А.Б.

Приложение №3

Перечень оборудования, выведенного из неоперационной аренды в 2023 году

ДискБоронаДоминантаД-620ПСМ (тандемный каток) , инв.№: ИХЛ00749	2 203 389,83
КатокКолчато-зубчатый БУЛАВА КЗ-12,4 , инв.№: ИХЛ00748	1 184 016,95
Полевой культиватор Kuhn 5635-34 , инв.№: ИХЛ00750	3 488 243,73
Полевой культиватор Kuhn 5635-34 , инв.№: ИХЛ00751	3 488 243,73
ПолунавеснОборотнПлугKUNN MULTI-LEADER 8Т , инв.№: ИХЛ00747	2 582 349,18
СцепкаБороновальнГидрофицСШГ-16 , инв.№: ИХЛ00752	374 576,27
СцепкаБороновальнГидрофицСШГ-16 , инв.№: ИХЛ00753	374 576,27
СцепкаБороновальнГидрофицСШГ-16 (с боронками) , инв.№: ИХЛ00754	374 576,27
СцепкаБороновальнГидрофицСШГ-16 (с боронками) , инв.№: ИХЛ00755	374 576,27
Автомобиль Chevrolet Niva 212300-55630 VIN X9L212300L0706604	691 666,67
Автомобиль Lada Largus 221 белый VINXTAKS045LL1305957	619 916,67
Автомобиль Lada Largus 221 белый VINXTARS045LL1305193	622 416,67
Автомобиль Renault Duster VIN X7LHSRHGN65443045	938 525,00
Автомобиль грузовой УАЗ-236022 UAZ Profi- ХТТ236022LL1008439	749 166,67
Автомобиль самосвал 4590Е1 VINX894590Е1L0GC5103	3 739 023,33
Автомобиль самосвал 4590Е1 VINX894590Е1L0GC5104	3 739 023,33
Автомобиль самосвал 4590Е1 VINX894590Е1L0GC5105	3 739 023,33
Автомобиль самосвал 4590Е1 VINX894590Е1L0GC5106	3 739 023,33
Автомобиль самосвал 4590Е1 VINX894590Е1L0GC5107	3 739 023,33
Автомобиль самосвал 4590Е2 VINX894590Е2L0GC5112	5 022 175,83
Автосамосвал ГАЗ-САЗ-2507 VIN X3E250700L0002624	1 927 500,00
Автосамосвал ГАЗ-САЗ-2507 VIN X3E250700L0002647	1 927 500,00
Автотопливозаправщик VIN:X897074A4L5FP3368	3 795 833,33
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000030	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000031	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000032	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000033	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000034	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000035	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000036	1 041 666,67

Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000037	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000038	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000039	1 041 666,67
Прицеп самосвальный 8079 VINX2L807906L0000040	1 041 666,67
Внедорожный самосвал Caterpillar 785 C APX01600 , инв.№: ИХЛ00032	58 251 361,88
Внедорожный самосвал Caterpillar 785 C APX01683 , инв.№: ИХЛ00038	58 057 006,57
Самоходный опрыскиватель 4730 , инв.№: ИХЛ00756	15 965 458,00
Трактор Case IH Puma 210/ZKUCP0046	10 047 490,42
Итого	203 214 016,23

Руководитель



Панченко А.Б.

Приложение №4

Перечень оборудования, выведенного из неоперационной аренды в 2023 году

Автомобиль Renault Duster VIN X7LHSRHGN65382291	873 425,00
Внедорожный самосвал Caterpillar 785 C APX01611 , инв.№: ИХЛ00035	58 697 351,63
Телескопический погрузчик MANITOU MLT-X 840-140 Pr	6 365 000,00
Телескопический погрузчик MANITOU MLT-X 840-140 Pr	6 365 000,00
Итого	72 300 776,63

Руководитель



Панченко А.Б.