

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 2025 г.

Номер корректировки

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Альфа-Лизинг"</u>	по ОКПО	18389174
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728169439
Организационно-правовая форма: <u>Общества с ограниченной ответственностью</u>	по ОКОПФ	12300
Форма собственности <u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
129110, г Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, ул Большая Переяславская, Д.46, Стр.2, этаж 4, помещ. I, ком. 47

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2025 г.

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Альфа-Лизинг"</u> Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Форма по ОКУД	Коды		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001		
	по ОКПО	31	03	2025
	по ОКЕИ	18389174		
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
3	Нематериальные активы	1110	44 664	47 608	7 285
3.1	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		44 664	47 608	7 285
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	9 254	13 007	16 387
4.1	в том числе:				
4.1	Основные средства в организации		879	673	697
4.2	Право пользования активом		8 375	12 029	15 690
4.5	Приобретение ОС		-	305	-
4	Инвестиционная недвижимость	1160	487 336	487 336	515 776
4.4	в том числе:				
4.4	земельный участок		487 336	487 336	515 776
5	Финансовые вложения	1170	144 370 198	143 729 446	93 120 944
5.1	в том числе:				
5.1	Участие в других компаниях		15 936 482	15 922 118	15 916 493

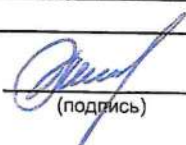
5.1	Инвестиции в аренду (долгосрочная часть)		128 433 716	127 807 328	77 204 451
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 037 274	3 403 152	9 770 135
	в том числе:				
4.5	Приобретение объектов аренды		231 400	152 107	-
4.5	Оборудование к установке		699	699	699
11.4	Авансы выданные под поставку предмета аренды		1 798 431	3 242 291	9 760 032
	Расходы будущих периодов (долгосрочная часть)		6 744	8 055	9 404
	Итого по разделу I	1100	146 948 726	147 680 549	103 430 527
	II. Оборотные активы				
6	Запасы	1210	1	24	1
	в том числе:				
6.1	Материалы		1	24	1
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	840
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	46 322	30 751	11 837
7	Дебиторская задолженность	1230	330 286	2 368 438	1 133 682
	в том числе:				
7.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		13 359	-	-
7.1	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	79 858	1 245
7.1	Расчеты по налогам и сборам		16 921	1 970 112	818 041
7.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		6	18 468	14 396
7.1	Беспроцентные займы, платежи по которым ожидаются в течении 12 месяцев		300 000	300 000	300 000
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12 205 431	13 039 372	10 690 404
	в том числе:				
5.1	Инвестиции в аренду (краткосрочная часть)		12 205 431	13 039 372	10 690 404
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 247 496	7 231 265	2 035 983
	в том числе:				
11.1	Расчетные счета		7 243 663	7 226 705	2 031 599
	Специальные счета		-	-	74
11.2	Валютные счета		3 833	4 560	4 310
	Прочие оборотные активы	1260	2 778 934	2 996 172	2 361 498
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов (краткосрочная часть)		34 375	45 920	29 839
11.5	НДС по авансам и предоплатам, отложенный по инвестициям в аренду		2 744 559	2 950 252	2 331 659
	Итого по разделу II	1200	22 608 470	25 666 022	16 234 245
	БАЛАНС	1600	169 557 196	173 346 571	119 664 772

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
15	Уставный капитал	1310	17 460	17 460	17 460

	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
15	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	1 550 000	1 550 000	1 550 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 992 696	12 436 850	13 310 044
	Итого по разделу III	1300	14 560 156	14 004 310	14 877 504
	IV. Долгосрочные обязательства				
8	Заемные средства	1410	130 601 764	132 178 142	84 931 122
	в том числе:				
8.1	Долгосрочные кредиты		129 601 764	131 178 142	84 834 890
8.1	Долгосрочные займы		1 000 000	1 000 000	-
	Долгосрочные кредиты в валюте		-	-	96 232
	Отложенные налоговые обязательства	1420	964 816	779 360	802 175
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8	Прочие долгосрочные обязательства	1450	24 775	31 195	2 012
	в том числе:				
8.1	Арендные обязательства		996	1 198	2 012
8.1	Право пользования НМА		23 779	29 997	-
	Итого по разделу IV	1400	131 591 355	132 988 697	85 735 309
	V. Краткосрочные обязательства				
8	Заемные средства	1510	19 518 630	23 271 867	14 506 704
	в том числе:				
8.1	Краткосрочные кредиты		19 459 993	23 162 768	14 373 160
8.1	Краткосрочные кредиты в валюте		58 637	109 099	133 544
8	Кредиторская задолженность	1520	2 556 078	1 412 115	3 291 540
	в том числе:				
8.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		157 948	632 139	1 166 261
8.1	Расчеты с покупателями и заказчиками		243 370	198 945	1 824 759
8.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		133	1 645	1 151
8.1	Расчеты по налогам и сборам		1 427 483	7 078	4 656
8.1	Расчеты с персоналом по оплате труда		3 064	-	-
8.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		6 077	-	-
8.1	Расчеты по оплате процентов по долговым обязательствам		718 003	572 308	294 713
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8.3	Оценочные обязательства	1540	14 257	45 650	247 627
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	1 316 720	1 623 932	1 006 088
	в том числе:				
8.1	Арендные обязательства		9 837	13 253	15 195
8.1	Право пользования НМА		6 096	9 021	-
	НДС отложенный по лизингу		1 300 787	1 601 658	990 893
	Итого по разделу V	1500	23 405 685	26 353 564	19 051 959
	БАЛАНС	1700	169 557 196	173 346 571	119 664 772

Руководитель
(наименование должности)


(подпись)

Коржавин Павел Александрович
(расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

**Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Альфа-Лизинг"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	03	2025
18389174		
384		

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Выручка	2110	8 789 437	4 300 250
10	Себестоимость продаж	2120	(8 011 074)	(4 272 844)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	778 363	27 406
	Коммерческие расходы	2210	-	-
10	Управленческие расходы	2220	(42 453)	(67 876)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	735 910	(40 470)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	187 519	30 814
	Проценты к уплате	2330	(59 491)	-
	Прочие доходы	2340	24 067	54 974
	в том числе:			
	Оценочные обязательства		17 523	-
	Возмещение по утраченным ОС		4 223	-
	Прочие доходы		2 321	25 491
	Резерв по ЧИА		-	28 032
	курсовые разницы		-	1 451
	Прочие расходы	2350	(146 703)	(14 873)
	в том числе:			
	Резерв по ЧИА		(130 859)	-
	курсовые разницы		(4 780)	-
	прочие расходы		(11 064)	(3 436)
	изменение условий аренды		-	(3 225)
	расходы по инвестиционным активам		-	(8 212)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	741 302	30 445
12	Налог на прибыль организаций	2410	(185 456)	(6 142)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(96 734)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(185 456)	90 592
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	555 846	24 303

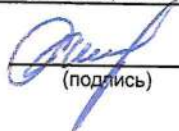
Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	(1 315)
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	253

	Совокупный финансовый результат	2500	555 846	23 241
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Руководитель

(наименование должности)



(подпись)

Коржавин Павел Александрович

(расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.

Коды	
0710004	
31	03 2025
18389174	
384	

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Альфа-Лизинг"
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	17 460	-	-	1 550 000	-	13 310 044	14 877 504
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	17 460	-	-	1 550 000	-	13 310 044	14 877 504

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2024 г.	3211	-	-	-	-	-	24 303	24 303
	Чистая прибыль (убыток)	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3240	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего		-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
	Изменения в УП (переход на ФСБУ 14/2022 с 2024г.)		-	-	-	-	-	(1 062)	(1 062)

Форма 0710004 с. 2

	На 31 марта 2024 г.	3250	17 460	-	-	1 550 000	-	13 333 285	14 900 745
	На 31 декабря 2024 г.	3200	17 460	-	-	1 550 000	-	12 436 850	14 004 310
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	17 460	-	-	1 550 000	-	12 436 850	14 004 310

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	555 846	555 846
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2025 г.	3300	17 460	-	-	1 550 000	-	12 992 696	14 560 156

Форма 07/10004 с. 3

Руководитель (наименование должности) Коржавин Павел Александрович (подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь - март 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Альфа-Лизинг"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)

Коды		
0710005		
31	03	2025
18389174		
384		

по ОКПО
 по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	18 862 249	11 840 681
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	-	218
5.1	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	11 393 751	9 090 634
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	страховое возмещение полученное		4 223	2 738
	НДС		3 577 994	-
8	авансы по выкупной стоимости от покупателей		3 885 904	2 747 091
	прочие поступления	4119	377	-
	Платежи - всего	4120	(13 716 004)	(22 213 889)
	в том числе:			
7.1	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(6 172 627)	(17 088 735)
8.1	в связи с оплатой труда работников	4122	(38 208)	(43 931)
8.1	процентов по долговым обязательствам	4123	(7 490 245)	(3 853 589)
	налога на прибыль организаций	4124	-	(154 368)
	НДС		-	(1 056 882)
	налог на имущество, транспортный, земельный		(7 077)	(4 656)
3.6	убыток от конвертации валюты		(640)	(408)
8.1	оплата страховой премии		(3 143)	(11 319)
	прочие платежи	4129	(4 064)	(1)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 146 245	(10 373 208)

Форма 0710005 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	197 792	30 699
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	197 792	30 699
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(14 364)	(5 600)

	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
5.1	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(14 364)	(5 600)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	183 428	25 099
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	7 199 190	18 404 300
8.1	в том числе: получение кредитов и займов	4311	7 199 190	18 404 300
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710005 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(12 511 517)	(5 525 670)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
8.1	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(12 511 517)	(5 525 670)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 312 327)	12 878 630
	Сальдо денежных потоков за период	4400	17 346	2 530 521
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	7 231 265	2 035 983
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	7 247 496	4 566 625
11.2	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 115)	121

Руководитель
(наименование должности)

(подпись)

Коржавин Павел Александрович
(расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За январь - март 2025 г.	69 462	(21 854)	-	-	-	-	(2 944)	-	-	-	69 462	(24 798)
	За январь - март 2024 г.	22 749	(15 454)	46 863	-	-	-	(2 240)	-	-	-	69 612	(17 704)
в том числе: программный продукт	За январь - март 2025 г.	7 590	(2 530)	-	-	-	-	(632)	-	-	-	7 590	(3 162)
	За январь - март 2024 г.	4 971	(4 971)	7 589	-	-	-	(632)	-	-	-	12 560	(5 603)
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Интернет-сайт	За январь - март 2025 г.	618	(618)	-	-	-	-	-	-	-	-	618	(618)
	За январь - март 2024 г.	618	(618)	-	-	-	-	-	-	-	-	618	(618)
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	618	(618)	-	-	-	-	-	-	-	-	618	(618)
	За январь - март 2024 г.	618	(618)	-	-	-	-	-	-	-	-	618	(618)
товарный знак	За январь - март 2025 г.	61 254	(18 706)	-	-	-	-	(2 312)	-	-	-	61 254	(21 018)
	За январь - март 2024 г.	17 160	(9 875)	39 274	-	-	-	(1 608)	-	-	-	56 434	(11 483)
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	17 160	(11 818)	-	-	-	-	(485)	-	-	-	17 160	(12 303)
	За январь - март 2024 г.	17 160	(9 875)	-	-	-	-	(486)	-	-	-	17 160	(10 361)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	44 664	47 608	7 285
в том числе:			
Программный продукт	4 427	5 060	-
из них созданные организацией	-	-	-
товарный знак	40 237	42 548	7 285
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			принято к учету в качестве нематериальных активов	На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	фактические затраты		накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	46 863	-	-	(46 863)	-	-	-
в том числе: программный продукт	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	7 589	-	-	(7 589)	-	-	-
Товарный знак	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	39 274	-	-	(39 274)	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - март 2025 г.	3 943	160	141	3 962	-
	За январь - март 2024 г.	4 507	-	61	4 446	-
в том числе: программный продукт	За январь - март 2025 г.	3 943	160	141	3 962	-
	За январь - март 2024 г.	4 507	-	61	4 271	-
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-
сертификаты	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	175	-
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года			списано			переоценка		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - март 2025 г.	4 609	(3 336)	305	-	-	(99)	-	-	4 914 (4 035)
	За январь - март 2024 г.	5 628	(4 931)	-	-	-	(69)	-	-	5 628 (5 020)
в том числе: вычислительная техника	За январь - март 2025 г.	3 127	(2 520)	305	-	-	(63)	-	-	3 432 (2 583)
	За январь - март 2024 г.	2 753	(2 751)	-	-	-	(75)	-	292	3 045 (2 826)
офисная мебель и техника	За январь - март 2025 г.	1 482	(1 416)	-	-	-	(36)	-	-	1 482 (1 452)
	За январь - март 2024 г.	2 875	(2 180)	-	-	-	(14)	-	(292)	2 583 (2 194)
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь - март 2025 г.	487 336	-	-	-	-	-	-	-	487 336 -
	За январь - март 2024 г.	515 776	-	-	-	-	-	-	-	515 776 -
в том числе: земельный участок	За январь - март 2025 г.	487 336	-	-	-	-	-	-	-	487 336 -
	За январь - март 2024 г.	515 776	-	-	-	-	-	-	-	515 776 -

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года			списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)			переоценка		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За январь - март 2025 г.	42 180	(30 151)	-	(4 953)	3 800	(2 501)	-	37 227	(28 852)
	За январь - март 2024 г.	45 104	(29 414)	6 670	-	6 109	(7 788)	-	51 774	(31 093)
в том числе: аренда офисных помещений	За январь - март 2025 г.	42 180	(30 151)	-	(4 953)	3 800	(2 501)	-	37 227	(28 852)
	За январь - март 2024 г.	36 263	(21 843)	6 670	-	6 109	(8 605)	-	42 933	(22 579)
ГПА Сервентут (части территории) с. Софьино, Раменский г. о., Московская обл., РФ	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	8 841	(7 531)	-	-	-	(983)	-	8 841	(8 514)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	879	673	697
в том числе: вычислительная техника	821	607	553
офисная мебель и техника	58	66	144
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	143 986 060	(256 614)	762 196	-	-	-	(121 444)	-	144 748 256	(378 058)
	За январь - март 2024 г.	93 255 176	(134 232)	10 695 041	-	-	-	24 058	-	103 950 217	(110 174)
в том числе: участие в других компаниях	За январь - март 2025 г.	15 922 118	-	14 364	-	-	-	-	-	15 936 482	-
	За январь - март 2024 г.	15 916 493	-	5 625	-	-	-	-	-	15 922 118	-
инвестиции в аренду	За январь - март 2025 г.	128 063 942	(256 614)	747 832	-	-	-	(121 444)	-	128 811 774	(378 058)
	За январь - март 2024 г.	77 338 683	(134 232)	10 689 416	-	-	-	24 058	-	88 028 099	(110 174)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	13 065 553	(26 181)	-	(824 527)	-	-	(9 414)	-	12 241 026	(35 595)
	За январь - март 2024 г.	10 708 991	(18 587)	966 307	-	-	-	3 975	-	11 675 298	(14 612)
в том числе: инвестиции в аренду	За январь - март 2025 г.	13 065 553	(26 181)	-	(824 527)	-	-	(9 414)	-	12 241 026	(35 595)
	За январь - март 2024 г.	10 708 991	(18 587)	966 307	-	-	-	3 975	-	11 675 298	(14 612)
Итого	За январь - март 2025 г.	157 051 613	(282 795)	762 196	(824 527)	-	-	(130 858)	-	156 989 282	(413 653)
	За январь - март 2024 г.	103 964 167	(152 819)	11 661 348	-	-	-	28 033	-	115 625 515	(124 766)

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение						
Запасы - всего	За январь - март 2025 г.		24	-		(23)	-		X	X	1	-
	За январь - март 2024 г.		1	-		-	-		X	X	1	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За январь - март 2025 г.		24	-		(23)	-		-	-	1	-
	За январь - март 2024 г.		1	-		-	-		-	-	1	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Итого	За январь - март 2025 г.	2 368 451	(13)	30 299	-	(2 068 451)	-	-	330 299	(13)
	За январь - март 2024 г.	1 134 161	(479)	2 298 421	-	(834 161)	352	X	2 598 421	(127)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	13	-	17 525	15 397	210 547	140 647
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	352	-
расчеты с поставщиками и заказчиками	-	-	17 512	15 397	210 068	140 647
прочая	13	-	13	-	127	-

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - март 2025 г.	632 139	157 948	-	(632 139)	-	-	157 948
	За январь - март 2024 г.	1 166 261	1 791 011	-	(1 166 261)	-	-	1 791 011
Авансы полученные	За январь - март 2025 г.	198 945	243 370	-	(198 945)	-	-	243 370
	За январь - март 2024 г.	1 824 759	2 009 699	-	(1 824 759)	-	-	2 009 699
Расчеты по налогам и взносам	За январь - март 2025 г.	7 078	1 427 483	-	(7 078)	-	-	1 427 483
	За январь - март 2024 г.	4 656	8 375	-	(4 656)	-	-	8 375
Кредиты	За январь - март 2025 г.	23 844 175	1 188 090	718 003	(13 025 129)	-	7 511 494	20 236 633
	За январь - март 2024 г.	14 801 417	5 804 640	318 238	(4 910 353)	-	-	16 013 942
Прочая	За январь - март 2025 г.	1 645	133	-	(1 645)	-	-	133
	За январь - март 2024 г.	1 151	603	-	(1 151)	-	-	603
расчеты с персоналом по оплате труда	За январь - март 2025 г.	-	3 064	-	-	-	-	3 064
	За январь - март 2024 г.	-	2 831	-	-	-	-	2 831
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - март 2025 г.	-	6 077	-	-	-	-	6 077
	За январь - март 2024 г.	-	9 351	-	-	-	-	9 351
арендные обязательства	За январь - март 2025 г.	13 253	9 635	-	(13 253)	-	202	9 837
	За январь - март 2024 г.	15 195	13 182	-	(15 195)	-	-	13 182
право пользования НМА	За январь - март 2025 г.	9 021	-	-	(9 143)	-	6 218	6 096
	За январь - март 2024 г.	-	5 579	-	-	-	-	5 579

Итого	За январь - март 2025 г.	156 915 593	8 970 916	718 003	(13 887 332)	-	X	152 717 180
	За январь - март 2024 г.	102 746 573	21 375 899	318 238	(7 922 375)	-	X	116 518 335

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	45 650	5 697	(19 566)	(17 523)	14 257
	За январь - март 2024 г.	247 627	6 215	(147 846)	-	105 996
в том числе:						
резерв по премии	За январь - март 2025 г.	35 322	-	(17 798)	(17 523)	-
	За январь - март 2024 г.	116 098	-	(22 534)	-	93 564
резерв на отпуск	За январь - март 2025 г.	10 328	5 697	(1 768)	-	14 257
	За январь - март 2024 г.	7 222	6 215	(1 005)	-	12 432
резерв по модернизации ГП	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	61 351	-	(61 351)	-	-
резерв по налогу на сверхприбыль	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	62 956	-	(62 956)	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	246 598 711	261 773 595	85 558 066
в том числе:			
обеспечения по ДП	218 387 927	257 562 811	81 043 322
залог ОС по ДП	4 103 695	4 103 695	4 409 744
залог прав по банковскому счету	12 107 089	107 089	105 000
залог имущественных прав по ДП	12 000 000	-	-
Выданные - всего	36 587 123	33 993 387	11 086 215
в том числе:			
залог ОС по ДП	36 587 123	33 993 387	11 086 215

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	27 016	38 120
Отчисления на социальные нужды	6 377	8 004
Амортизация	5 446	5 670
Прочие затраты	8 014 688	4 288 926
Итого по элементам	8 053 527	4 340 720
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 053 527	4 340 720

ООО «Альфа-Лизинг»
ИНН/КПП: 7728169439/770201001
ОГРН: 1027739540400

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «Альфа-Лизинг» ЗА 1 квартал 2025 ГОД.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ.

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью
«Альфа-Лизинг»

1.2. Юридический адрес: 29110, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г.
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ, УЛ. БОЛЬШАЯ ПЕРЕЯСЛАВСКАЯ, Д. 46,
СТР. 2, ЭТАЖ 4, ПОМЕЩ. I, КОМ. 47

Фактический адрес: 29110, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ
ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ, УЛ. БОЛЬШАЯ ПЕРЕЯСЛАВСКАЯ, Д. 46, СТР. 2, ЭТАЖ 4,
ПОМЕЩ. I, КОМ. 47

1.3. Дата государственной регистрации: 16 марта 1998 г.

1.4. Основной государственный регистрационный номер: 1027739540400

1.5. Численность работающих на отчетную дату: 50 человека, на отчетную дату
предшествующего года – 46 человек.

1.6. Структура уставного капитала:

Уставом общества с ограниченной ответственностью «Альфа-Лизинг» отражена величина уставного капитала в сумме 17 460,00 (семнадцать миллионов четыреста шестьдесят) тысяч руб. Сумма в размере 300,00 тыс. рублей оплачена его участником денежными средствами, сумма в размере 17 160,00 тыс. рублей внесена участником в виде исключительного права на Товарный знак № 371852.

1.7. Участники общества: АО «Альфа-Банк» – 100%.

1.8. Органы управления Общества по состоянию на 31.03.2025г.:

- Общее собрание участников/Единственный участник Общества – высший орган управления;
- Правление – коллегиальный исполнительный орган;
- Председатель Правления – единоличный исполнительный орган.

1.9. Исполнительный единоличный орган: Председатель правления с 02.02.15 по 25.12.2024г. – Новикова Вероника Николаевна, с 26.12.2024 г. по настоящее время – Коржавин Павел Александрович.

1.10. Коллегиальный исполнительный орган: Члены правления:

- Барков Андрей Владимирович;
- Мелехин Антон Александрович.

1.11. Обособленные подразделения:

Обособленное подразделение ООО «Альфа-Лизинг». Адрес места нахождения: Российская федерация, 117335, г. Москва, Нахимовский пр-т, д.58, КПП 772845001.

Обособленное подразделение ООО «Альфа-Лизинг». Адрес места нахождения Российская Федерация, 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27, Этаж 5, каб.504, Помещение I, часть комнат 33,34, КПП 770845001.

1.12. Основной вид деятельности:

Основным видом деятельности ООО «Альфа-Лизинг» является финансовый лизинг, а именно предоставление за плату во временное владение и пользование имущества с правом выкупа. Код ОКВЭД 64.91.

Данный вид деятельности (лизинг) регулируется Главой 34 Гражданского кодекса РФ «Аренда», а точнее параграфом 6 этой главы «Финансовая аренда (лизинг)» от 26.01.1996 № 14-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) и Законом РФ от 29.10.98 №164-ФЗ «О ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ (ЛИЗИНГЕ)» (в редакции от 16.10.2017г. на основании Федерального закона № 295-ФЗ).

Организация руководствовалась в своей деятельности этими документами.

Данный вид деятельности не лицензируется.

Специфика лизинга заключается в следующем: по заявке Лизингополучателя Лизинговая компания покупает у определенного Поставщика определенное имущество, при этом выбор имущества и Поставщика остается за Лизингополучателем. В зависимости от закрепленного в договоре способа, имущество ставится на баланс Лизингодателя (Лизинговая компания) или Лизингополучателя. При этом право собственности остается за Лизинговой компанией в обеспечительных целях, т.к. для покупки имущества Лизинговая Компания привлекает заемные средства в банках или прочих инвестиционных компаниях. В случае необходимости регистрации имущества, являющегося предметом лизинга (транспортные средства), они регистрируются либо за Лизингодателем, либо за Лизингополучателем, вне зависимости от того на чьем балансе учитывается имущество. В течение всего срока договора лизинга Лизингополучатель уплачивает лизинговые платежи, а по окончании договора и при условии их полной оплаты, выкупает имущество.

В финансово-хозяйственной деятельности это выглядит следующим образом:

По заявке Лизингополучателя заключается договор лизинга (между Лизингодателем и Лизингополучателем) и к нему договор поставки (между Поставщиком, Лизингодателем и Лизингополучателем) имущества. Лизинговая компания (Лизингодатель) берет в банке кредит и оплачивает поставку. Получает имущество и сдает его в лизинг. На этом этапе у Лизинговой компании возникает право на вычет из бюджета суммы НДС в приобретенном ОС. Выручка же от лизинговых услуг поступает постепенно на протяжении всего договора лизинга и по сроку действия договора она значительно больше, т.к. должна покрыть все расходы Лизингодателя (амортизацию, проценты по заемным средствам, и пр.), а также обеспечить доходность Лизинговой компании (маржа). Структура лизингового платежа прописана в «МЕТОДИЧЕСКИХ РЕКОМЕНДАЦИЯХ ПО РАСЧЕТУ ЛИЗИНГОВЫХ ПЛАТЕЖЕЙ», утвержденных (утв. Минэкономики РФ 16.04.1996).

Других видов деятельности у предприятия нет.

1.13. Факторы финансовых рисков:

В результате своей деятельности общество подвержено целому ряду финансовых рисков, включая колебания валютных обменных курсов, в основном доллара США и евро (курсовые разницы отражаются в Таблице №9 Расшифровка строк в “Отчете о финансовых результатах”) и процентных ставок по привлекаемым кредитам. Общая программа организации нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансовых операций общества.

1.14. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Согласно Приказа № 23-УП от 30.12.2024 года по ООО «Альфа-Лизинг» «О принятии Положений об учетных политиках на 2025 год»:

Организация при ведении учёта не допускала каких-либо отступлений от нормативных документов по бухгалтерском учёту и такие отступления учётной политикой не предусмотрены.

Учётной политикой не установлены критерии неопределённости в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ		
	2024 г.	2025 г.
1. Налоговый период	Квартал	Квартал
2. Уплата.	Рассрочка 1/3 в течение трех месяцев по окончании отчетного квартала.	Без изменений.
3. Момент определения налоговой базы.	Наиболее ранняя из следующих дат: - день отгрузки товаров; - день оплаты в счет предстоящих поставок.	Без изменений.
4. Принятие НДС к вычету с авансов выданных.	Перечислив продавцу аванс, можно принять НДС к вычету при наличии: - счета-фактуры на аванс; - платежного документа, подтверждающего его перечисление; - договор с условием о предоплате. В период, когда продавец представит счет- фактуру на реализацию или вернет предоплату, «авансовый» вычет НДС восстанавливается. По Основным средствам в даты ввода объекта в эксплуатацию.	Без изменений.
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ		
1. Метод признания доходов и расходов.	Метод начисления.	Без изменений.

2. Метод оценки покупных товаров и материалов.	метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).	Без изменений.
3. Метод начисления амортизации.	Линейный.	Линейный.
4. Амортизационная премия.	Не применяется	Не применяется
5. Ставка налога.	20 % По Федеральному закону № 224-ФЗ от 26.11.2008 г.	25 % По Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ.
6. Авансовые платежи.	Общество производит уплату налога ежемесячными авансовыми платежами, исчисленными исходя из прибыли полученной за прошлый квартал	Без изменений.
7. Перечень прямых расходов, связанных с производством и реализацией.	- расходы на оплату труда персонала; - суммы страховых взносов; - суммы начисленной амортизации по основным средствам и имуществу, переданному в лизинг или в аренду; - материальные расходы, перечисленные в ст. 254 НК РФ. При осуществлении торговых операций в состав прямых расходов включается стоимость покупных товаров, реализованных в данном отчетном (налоговом) периоде.	Без изменений.
8. Нормативы учета процентов по долговым обязательствам.	В соответствии со ст. 269 НК РФ.	Без изменений.
9. Формирование первоначальной стоимости амортизируемого имущества	Не включаются в первоначальную стоимость основных средств: проценты за пользование заемными средствами, использованными на приобретение (создание) основных средств (отражаются в составе внереализационных расходов)	Без изменений.
ТРАНСПОРТНЫЙ НАЛОГ		
1. Объект налогообложения	Автомобили, мотоциклы, мотороллеры, автобусы и другие самоходные машины на пневматическом и гусеничном ходу, самолеты, вертолеты, теплоходы, яхты, парусные суда, катера, снегоходы, мотосани, моторные лодки, гидроциклы, несамоходные	Без изменения.

	(буксируемые суда) и другие водные и воздушные транспортные средства, зарегистрированные в установленном порядке в соответствии с законодательством Российской Федерации. Принадлежащие Обществу транспортные средства являющиеся предметом лизинга, государственная регистрация которых, в соответствии с условиями договоров лизинга осуществляется на лизингополучателя, не являются для Общества объектом налогообложения транспортным налогом.	
2. Налоговый период.	Календарный год.	Без изменения.
НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО		
1. Объект налогообложения	Недвижимое имущество.	Недвижимое имущество
2. Налоговая ставка.	С кадастровой стоимости до 2%, со среднегодовой стоимости до 2,2%.	С кадастровой стоимости до 2,5%, со среднегодовой стоимости до 2,2%.
3. Налоговые льготы.	Применяется.	Применяется.

Информация о существенности. Ошибка признается существенной для организации при одновременном выполнении следующих условий:

- сумма искажения превышает 200 тыс. руб.;
- величина ошибки в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет более 5% от величины соответствующей статьи бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Детализация показателей по статьям формы «Бухгалтерский баланс» организации производится, если сумма данной статьи, отношение которой к общему итогу баланса за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов.)

Для формы «Отчет о финансовых результатах» определен количественный показатель - 10 % от статьи отчета.

Независимо от того, для каких конкретных целей, для какой конкретной строки отчетности, какого конкретного показателя определяет организация уровень существенности, его качественный критерий остается всегда одним и тем же: существенной признается отчетная информация, отсутствие или неточность которой может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе данной информации

Для объектов ОС, передаваемых в операционную или финансовую аренду (лизинг).

Учет основан на нормах Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ

25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н) (далее – ФСБУ 25/2018), а также положений Международных стандартов финансовой отчетности, в частности: МСФО (IFRS) 16 «Аренда», МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и других.

В зависимости от вида аренды (операционная или неоперационная (финансовая) аренда), условий договора аренды (срока аренды, перехода права собственности на предмет аренды и др.) основные средства (Предмет аренды) учитывается на балансе Лизинговой компании в качестве основных средств или инвестиционного имущества. При финансовой аренде чистые инвестиции в аренду учитываются на балансе лизинговой компании в составе финансовых вложений. Статус договора определяется по каждому договору аренды, в зависимости от его условий.

Учет собственных основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 204н от 17.09.2020г. (с последующими изменениями и дополнениями).

Учет объектов основных средств ведется на счете 01.01 «Основные средства в организации». Этот счет предназначен для учета собственных основных средств организации, используемых при оказании услуг, выполнении работ либо для управленческих нужд организации. Аналитический учет основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) основных средств и места их нахождения. (Например, здания, сооружения, рабочие и силовые машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности и пр.).

В отношении основных средств, со сроком полезного использования больше 12 месяцев, но стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, Лизинговая компания в соответствии с п.5 ФСБУ 6/2020, не применяет условия п.4 ФСБУ 6/2020, а признает затраты на приобретение, создание таких активов в период, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности этих объектов, при передаче в эксплуатацию, организацией осуществляется надлежащий контроль за их движением (с обеспечением забалансового количественного учета).

Для объектов ОС полученных в финансовую аренду (субаренду).

Учет основан на нормах Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ

25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н) (далее – ФСБУ 25/2018), а также положений Международных стандартов финансовой отчетности, в частности: МСФО (IFRS) 16 «Аренда», МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и других.

Учет Аренды на срок не больше 12 месяцев, арендная плата списывается в расходы. При аренде на срок больше 12 месяцев, отражается право пользования активом и обязательство по аренде (п. п. 5, 10, 11 ФСБУ 25/2018).

Стоимость права равна сумме обязательства по аренде и платежей, перечисленных до получения недвижимости в аренду. Срок полезного использования равен сроку аренды (п. п. 13, 17 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде отражается по приведенной стоимости арендных платежей. Она равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой можем получить заем на сопоставимый срок. По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства и уменьшается на текущий платеж (п. п. 14, 15, 18 ФСБУ 25/2018).

Материально-производственные запасы.

Учет материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка в течение отчетного года производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (ФИФО).

Учет долгосрочных активов к продаже (ДАП).

Материальные ценности (металлолом) остающиеся от выбытия основных средств в связи с утратой, уничтожением, порчей, предназначенные для продажи, являются для Лизинговой компании Долгосрочными активами к продаже (ДАП) в соответствии с п. 10.1 ПБУ 16/02. На дату признания материальных ценностей (металлолома) долгосрочными активами к продаже организация учитывает их в составе оборотных активов обособлено от других активов на сч. 10.13 «Годные остатки» в оценке, установленной ФСБУ 5/19 «Запасы». В соответствии с п.9 ФСБУ 5/19 данные запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость запасов определяется в соответствии с п.16 ФСБУ 5/19, как наименьшая из следующих величин:

а) стоимость, по которой учитываются аналогичные запасы, приобретенные (созданные) организацией в рамках обычного операционного цикла;

б) сумма балансовой стоимости списываемых активов и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением материальных ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов.

Основного средства изъятые у Лизингополучателя при расторжении Договора лизина и предназначенные в дальнейшем для продажи, учитываются Лизинговой компанией как ДАП на счете 03.05 «Материальные ценности в организации» в оценке по балансовой стоимости основного средства. Под балансовой стоимостью понимается нетто-оценка объекта, то есть стоимость, по которой он отражен в бухгалтерском учете за вычетом регулирующих величин (Сообщение №ИС-учет-19).

Последующая оценка Долгосрочных активов к продаже осуществляется в порядке, предусмотренном для оценки запасов п.10.2 ПБУ 16/02. На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из величин: их фактической себестоимости или чистой стоимости продажи п. 28 ФСБУ 5/19.

На основании произведенных оценок ДАП на отчетную дату и в течении отчетного периода, обесценивания ДАП не происходило.

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг. Затраты принимаются к учету в соответствии с Положением по Бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н (с последующими изменениями и дополнениями).

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Для учета затрат на производство Лизинговая компания применяет счета: счет 20 «Основное производство» и счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Учет прямых затрат по договорам лизинга ведется на счете 20 «Основное производство» обособленно.

Аналитический счет «Статьи затрат» обеспечивает группировку затрат по элементам:

- амортизация ОС;
- налог на имущество;
- транспортный налог;
- земельный налог;
- страхование;

- и пр. в соответствии с ПБУ 10/99.

Прямые затраты на счете «Основное производство» списываются в конце отчетного месяца непосредственно на счет «Продажи», на соответствующий субсчет по видам статей затрат.

Для учета косвенных затрат Лизинговая компания использует счет 26 «Общехозяйственные расходы» в аналитике «Статьи расходов» (расходы на оплату труда, материалы, амортизация ППА, амортизация МА, реклама, право использование товарных знаков, расходы по содержанию и эксплуатации ОС, услуги связи, информационно-консультационные услуги, аудит и бухгалтерское обслуживание и пр.).

Общехозяйственные расходы списываются в конце отчетного месяца непосредственно на счет «Продажи», на соответствующий субсчет (по видам деятельности).

Учет расходов будущих периодов. Учет ведется в разрезе субсчетов, обеспечивающих раздельный учет:

- страховых взносов по добровольному страхованию имущества, передаваемого в лизинг;
- страховые взносы на добровольное страхование работников;
- расходы, непосредственно связанные с Предметом лизинга;
- банковские гарантии;
- услуги по сопровождению информационных систем;
- расходы на подписку на периодические издания;
- использование программ для ЭВМ и базы данных;
- прочие расходы будущих периодов.

По каждому субсчету учет ведется в разрезе аналитических счетов. Сроки списания устанавливаются разрешительными документами (лицензии по видам деятельности) или с учетом периода возможного использования.

Страховые взносы подлежат списанию на счета затрат, исходя из срока действия договора страхования и пропорционально количеству дней в отчетном периоде (месяце).

Учет реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов.

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации прочего имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они были признаны должником, или вступило в действие решение суда;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности – в конце отчетного периода, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

Учет расчетов по кредитам и займам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (Приказ Минфина РФ № 107н от 06.10.2008) в разрезе субсчетов, обеспечивающих раздельный учет на счетах бухгалтерского учета.

Лизинговая компания учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам». Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров и отражаются на субсчетах, открытых к счетам 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются раздельно в разрезе аналитических счетов: контрагенты и договоры.

Проценты, начисленные к уплате по кредитам и займам, в соответствии с ПБУ 15/2008 должны признаваться расходами того периода, в котором они произведены (далее - текущие расходы), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Включение в текущие расходы затрат по займам и кредитам осуществляется в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи. Затраты по полученным займам и кредитам, включаемые в текущие расходы организации, являются ее прямыми расходами и подлежат включению в финансовый результат организации, кроме случаев, когда проценты включаются в стоимость инвестиционного актива.

В целях применения п. 7 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008) под длительным временем, необходимым для подготовки объекта основных средств к предполагаемому использованию, понимается срок, превышающий 6 месяцев с первой по времени даты осуществления фактических затрат на его приобретение и до даты готовности объекта к вводу в эксплуатацию. Расходы на приобретение предмета лизинга считаются существенными, если их сумма превышает 0,2% от показателя бухгалтерского баланса по строке "Инвестиции в аренду" за предыдущий отчетный период.

Проценты по кредитам и займам, полученным на приобретение инвестиционных активов основных средств и предметов лизинга, учитываются в составе стоимости объектов без учета суммовых и курсовых разниц.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, должны включаться в стоимость этого актива. Включение затрат по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива производится при наличии следующих условий:

- а) возникновение расходов по приобретению и (или) строительству инвестиционного актива;
- б) фактическое начало работ, связанных с формированием инвестиционного актива;
- в) наличие фактических затрат по займам и кредитам или обязательств по их осуществлению.

При прекращении работ, связанных со строительством инвестиционного актива в течение срока, превышающего три месяца, включение затрат по полученным займам и кредитам, использованным для формирования указанного актива, приостанавливается. В этом случае затраты по займам относятся на текущие расходы организации в порядке, изложенном в пункте 11 ПБУ 15/2008.

Оценочные обязательства.

Порядок отражения оценочных обязательств в бухгалтерском учете и отчетности организаций установлен Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (далее - ПБУ 8/2010).

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском учете организации на счете 96 "Резервы предстоящих расходов». Поскольку оценочное обязательство формируется по каждому обязательству отдельно, на указанном счете организован соответствующий аналитический учет посредством открытия соответствующих субсчетов.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости на последующие отчетные даты по мере приближения срока исполнения признается прочим расходом организации.

При определении величины оценочного обязательства, связанного, с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации, производится на основании утвержденного графика отпусков, различия в условиях оплаты труда и дней отпуска работников, необходимость уплаты страховых взносов в связи с предоставлением работникам оплачиваемых отпусков.

Учет нематериальных активов.

Бухгалтерский учет нематериальных активов (далее – НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» утвержденный Приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (с последующими изменениями и дополнениями) .

Учет объектов НМА ведется на счете 04.01 «Нематериальные активы». Этот счет предназначен для учета НМА организации, используемых при оказании услуг, выполнении работ либо для управленческих нужд организации. Аналитический учет НМА ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) НМА и места их нахождения.

В отношении НМА, со сроком полезного использования больше 12 месяцев, но стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, Лизинговая компания НМА не признает, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражает в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете 012. (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022).

ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ.

Финансовые показатели:

Основной вид деятельности: услуги по сдаче имущества в финансовую аренду (лизинг).

Наименование показателя	За 1 кв.2025 год	За 1 кв.2024 год
Выручка от лизинговых услуг	8 789 437	4 300 250
Себестоимость лизинговых услуг	(8 011 074)	(4 272 844)
Валовая прибыль	778 363	27 406

тыс. руб.

В связи с изменением методологии учета дохода от выбытии Предмета лизинга по договорам лизинга по сроку и досрочно, Лизинговая компания начиная с отчетности за 2025г. отражает данные по строке 2110 ОФР.

В связи с выше изложенным в отчетности за 1 кв.2025г. данные показателя за 1 кв. 2024г. показаны ретроспективно с учетом изменений.

строка ОФР	1 квартал 2024 г.	
	было	стало
2110	4 170 063,00	4 300 250,00
23401	2 623 948,00	0,00
23501	-2 493 761,00	0,00
2100	-102 781,00	27 406,00

Тыс. руб.

Раскрытие информации прочих доходов/расходов в части существенных показателей по строке 2340/2350 ОФР:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 1 кв.2025 год	За 1 кв.2024 год
Прочие доходы	2 321	25 491
Возмещение по утраченным ОС	4 223	-
Прочие расходы	(11 064)	(3 436)

В ОФР в прочих доходах за 1 кв.2024 г. отражен резерв по ЧИА в сумме 28 032 тыс. руб. свернуто с учетом начисленного расхода резерва по ЧИА. За 1 кв.2025г. в прочих расходах отражен резерв по ЧИА свернуто в сумме 130 859 тыс. руб. свернуто с учетом начисленного дохода резерва по ЧИА. Курсовые разницы в ОФР за 1 кв.2024г. показываются свернуто в доходах в сумме 1 451 тыс. руб. с учетом начисленного расхода по курсовым разницам. Курсовые разницы в ОФР за 1 кв.2025 г. показываются свернуто в расходах в сумме 4 780 тыс. руб. с учетом начисленного дохода по курсовым разницам. Изменение условий аренды в ОФР за 1 кв.2024 г. показываются свернуто в расходах в сумме 3 225 тыс. руб. с учетом начисленного дохода по данным расходам. Оплата выручки производилась только денежными средствами.

Более детальная расшифровка формы «Отчет о финансовых результатах» представлена в Таблицах №1 и №10 к бухгалтерской отчетности.

3. Нематериальные активы.

По состоянию на 31.03.2025г. в Лизинговой компании числятся нематериальные активы, которыми компания владеет как на основании исключительного права, так и на неисключительных правах:

Интернет - сайт "Альфа-Лизинг"	618,00
Программный продукт «1С:ERP Документооборот Управление предприятием 2» производства фирмы «1С»	7 590,00
Товарный знак № 371852 "Альфа-Лизинг"(фирменный комбинированный, цветовое сочетание: красный, белый)	17 160,00
Товарный знак № 767129 А() (АЛ)	39 274,00
Товарный знак № 967811 А() Лизинг (АЛ)	2 410,00
Товарный знак № 967812 А()льфа Лизинг (АЛ)	2 410,00

4. Основные средства.

4.1. Переоценка основных средств не производилась.

4.2. По строке 1150 «Бухгалтерского баланса» на 31.03.2025г. отражена аренда офисных помещений в виде Права пользования активом полученных по Договорам аренды по адресу:

- 129110, г. Москва, ул. Большая Переяславская, д. 46, стр.2, этаж 4, помещ. I, ком.47 на сумму 1 123 тыс. руб.
- 117335, г. Москва, проспект Нахимовский, д. 58 на сумму 7 071 тыс. руб.
- 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27, Этаж 5, каб.504, Помещение I, часть комнат 33,34 на сумму 181 тыс. руб.

Группировка, наличие и движение основных средств приведена в Таблице №4 к бухгалтерской отчетности.

4.3. В таблице 4.3. приведена расшифровка амортизируемых ОС по группам.

4.4. На 31.03.2025г. в ООО «Альфа-Лизинг» зарегистрировано право собственности на следующую инвестиционную недвижимость, которая передана в операционную аренду.

Доходы от операционной аренды по инвестиционной недвижимости (земельного участка) признаются на основе систематического подхода, отражающего характер использования Лизинговой компанией экономических выгод от предмета аренды, в соответствии с п. 42 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды":

- Земельный участок, категория земель: Земли населенных пунктов, вид разрешения использования: склады, S=73 690 кв.м., кад. № 50:28:0000000:56921, адрес: РФ, Московская обл., г. Домодедово, д. Курино.

Данный вид дохода за аренду земельного участка входит в состав лизинговых платежей согласно графика по Договору финансовой аренды лизинга № 1087/Л/1/23 от 17.11.2023г. с ООО "АТМ", отдельно не выделяется, так как является несущественным.

- Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов; вид разрешения использования: для иных видов использования, характерных для населенных пунктов (предоставление коммунальных услуг) кад. №36:16:5400001:3417 (пл.3 565 кв.м.), адрес: Воронежская обл., р-н Новоусманский, центральная часть кадастрового квартала 36:16:5400001.

Данный вид дохода за аренду земельного участка входит в состав лизинговых платежей согласно графика по Договору финансовой аренды лизинга № 1051/Л/1/23 от 15.03.2023г. с ООО "РВК-Воронеж", отдельно не выделяется, так как является несущественным.

По строке 1160 «Бухгалтерского баланса» отражена инвестиционная недвижимость: земельный участок в соответствии с пп. "б" п. 26, п. 41 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в сумме 487 336 тыс. руб.

4.5. Приводим расшифровку Таблицы 4.5 «Незавершенные капитальные вложения» к бухгалтерскому балансу по существенной сумме затрат Лизинговой компании по Формировании стоимости Предмета финансовой аренды за отчетный 1 квартал 2025г.:

Формирование стоимости ПЛ	Сумма, тыс. руб.
1001/Л/1/21 График 5.1(30.12.2021)	775 000
1126/Л/1/23(14.12.2023)	100 134
1159/Л/1/24(19.03.2024)	14 315
1186/Л/1/24(30.07.2024)	152 107
1199/Л/1/24 Спецификация 3(09.09.2024)	44 012
1221/Л/1/25(24.01.2025)	213 115
917/Л/1/18 График №5.8 (22.06.2018)	697 500
919/Л/1/18 График 1.1(15.11.2024)	697 500
919/Л/1/18 График 1.2(15.11.2024)	697 500
939/Л/1/19 Спецификация №12 График 1(23.12.2024)	349 800
939/Л/1/19 Спецификация №12 График 2(23.12.2024)	371 000
939/Л/1/19 Спецификация №12 График 3(23.12.2024)	371 000
939/Л/1/19 Спецификация №13 График 1(14.02.2025)	1 269 000
939/Л/1/19 Спецификация №9 График 2(22.11.2024)	122 823
943/Л/1/19 Спецификация №17 График 4(26.04.2024)	550 000
ИТОГО	6 424 806

5. Финансовые вложения.

5.1.1. По строке 1170 «Бухгалтерского баланса» отражены финансовые вложения в другие компании. Согласно учётной политике финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости, оценка выбывающего

объекта финансовых вложений происходит по стоимости единицы бухгалтерского учёта финансового вложения.

По состоянию на 31.03.2025 года размер финансовых вложений в другие организации составляет сумму в размере 15 936 482 тыс. руб., в т.ч.:

Счет	Сумма	Вид финансовых вложений
Участие в компаниях:		
58.01.1		
АЛ Сервис ООО	14 850,00	Вклад в УК организации
Альфаомобиль ООО	12 787 090,00	Вклад в УК организации
Альфаомобиль ООО	240 000,00	Вклад в имущество общества
Голдлайн ООО	26,00	Приобретение доли в УК организации
Голдлайн ООО	950 000,00	Вклад в имущество общества
Интергруп ООО	26,00	Приобретение доли в УК организации
Интергруп ООО	1 400 000,00	Вклад в имущество общества
ООО «ЛК АЛ»	475 200,00	Приобретение доли в УК организации
ООО «ЛК АЛ»	69 290,00	Вклад в УК организации
Итого	15 936 482,00	

В 2025 году способ оценки финансового вложения при его выбытии не изменялся. Данные финансовые вложения по состоянию на 31.03.2025г. не обременены залогом.

Резерв под обесценение данных финансовых вложений не создавался. Наличие и движения финансовых вложений за отчётный период приведено в Таблице №5 разделе 5.1. «Наличие и движение финансовых вложений» к бухгалтерской отчетности.

5.1.2. По строке 1170 «Бухгалтерского баланса» отражены Долгосрочные инвестиции в аренду. Инвестиция в аренду в качестве актива признается на дату предоставления Предмета аренды в финансовую аренду (лизинг). В «Бухгалтерском балансе» активы, переданные в финансовую аренду (лизинг) отражены равной чистой инвестиции в аренду, уменьшенные на резерв под обесценение дебиторской задолженности по аренде.

- по состоянию на 31.03.2024 года размер Долгосрочной части инвестиции в аренду составляет сумму в размере 88 028 099 тыс. руб., уменьшенная на резерв под обесценение ЧИА на сумму в размере 110 174 тыс. руб.

- по состоянию на 31.03.2025г. размер Долгосрочной части инвестиции в аренду составляет сумму в размере 128 811 774 тыс. руб. уменьшенная на резерв под обесценение ЧИА на сумму в размере 378 058 тыс. руб.

Наличие и движения финансовых вложений за отчётный период приведено в Таблице №5 разделе 5.1 «Наличие и движение финансовых вложений» к бухгалтерской отчетности.

5.1.3. По строке 1240 «Бухгалтерского баланса» отражены Краткосрочные инвестиции в аренду. Инвестиция в аренду в качестве актива признается на дату предоставления Предмета аренды в финансовую аренду (лизинг). В «Бухгалтерском балансе» активы, переданные в финансовую аренду (лизинг) отражены равной чистой инвестиции в аренду, уменьшенные на резерв под обесценение дебиторской задолженности по аренде.

- по состоянию на 31.03.2024 года размер Краткосрочной части инвестиции в аренду составляет сумму в размере 11 675 298 тыс. руб., уменьшенная на резерв под обесценение ЧИА на сумму в размере 14 612 тыс. руб.

- по состоянию на 31.03.2025 года размер краткосрочной части инвестиции в аренду составляет сумму в размере 12 241 026 тыс. руб., уменьшенная на резерв под обесценение ЧИА на сумму в размере 35 595 тыс. руб.

Наличие и движения финансовых вложений за отчётный период приведено в Таблице №5 разделе 5.1 «Наличие и движение финансовых вложений» к бухгалтерской отчетности.

5.1.4. «Инвестиции в Аренду» распределены на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от срока погашения.

Расшифровка распределения, причитающихся Лизинговой компании арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей в

сумме 328 695 341 тыс. руб. для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме:

- получение арендных платежей в 2025г. – 46 074 132 тыс. руб.
- получение арендных платежей в 2026 г.– 51 327 262 тыс. руб.
- получение арендных платежей в 2027 г.– 39 654 401 тыс. руб.
- получение арендных платежей в 2028 г.– 36 621 620 тыс. руб.
- получение арендных платежей в 2028 г.– 39 327 257 тыс. руб.
- получение арендных платежей в оставшийся период – 115 690 669 тыс. руб.

Эффективная процентная ставка по Договорам финансовой аренды (лизинга) определяется расчетным путем таким образом, чтобы на дату предоставления Предметов аренды Лизингополучателю дисконтированная по ней сумма валовой инвестиции в аренду была равна сумме двух величин: (а) справедливой стоимости Предметов аренды (без НДС) и (б) сумме первоначальных прямых затрат (без НДС), отнесенных на стоимость инвестиции в аренду.

Инвестиции в аренду Лизинговая компания отражает в разделе 5 «Финансовых вложений» табличных пояснений к бухгалтерской отчетности с распределением на Долгосрочные и Краткосрочные финансовые вложения.

Приводим сверку валовой и чистой инвестиции причитающихся Лизинговой компании арендных платежей по срокам погашения для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме:

Тыс. руб.

Данные по состоянию на 31.03.2025г.	Валовая инвестиция платежи без НДС	Процентный доход	Чистая инвестиция
	328 695 341	187 755 528	
2025 год	46 074 132	33 946 092	128 811 774
2026 год	51 327 262	30 635 759	108 120 270
2027 год	39 654 401	26 536 858	95 002 727
2028 год	36 621 620	23 258 344	81 639 451
2029 год	39 327 257	19 139 493	61 451 687
свыше пяти лет	115 690 669	54 38 982	

6. Запасы представлены в бухгалтерской отчетности в разрезе ее классификации по группам. Детализация Запасов не приводится в связи с ее несущественностью. В случае, когда информация (за исключением предусмотренного пунктами 9, 26, 34 и 38 настоящего Стандарта) не является существенной, она может не раскрываться в бухгалтерской отчетности.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 марта 2025г. составила 330 286 тыс. руб. Более детальная расшифровка представлена в таблице №7 к ББ. Дебиторская задолженность по налогам и сборам на 31.03.2025г. составила:

- НДС 4 740 тыс. руб.
- Единый налоговый счет 12 181 тыс. руб.

7.2. Организация имеет просроченную дебиторскую задолженность в сумме 13 тыс. руб.

На сомнительную просроченную дебиторскую задолженность, на основании расчета в соответствии с Учетной политикой, Лизинговой компанией создан резерв по сомнительным долгам на 31.03.2025г. (на 2025 год)

руб.

Предприятие - дебитор	Документ-основание, по которому создается резерв сомнительных долгов	Сумма необеспеченной задолженности всего
ООО "Регистратор доменных имен РЕГ.РУ"	Договор №2592947/х на телематические услуги	8 163,18
Индивидуальный предприниматель Гринева Марина Александровна	Договору №175 от 21.12.2021 г. ДС №1	1 960,00
ОАО «РЖД»	ГППП по Постановлению 9-го Арбитражного Апелляционного Суда г. Москвы по делу А40-124769/22	3 000,00
	ИТОГО:	13 123,18

Итого сумма резерва составила: 13 тыс. руб.

8. Обязательства

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.03.2025г. составляет: 152 717 180 тыс. руб. Более детальная информация раскрывается в Таблице №8 к ББ.

Кредиторская задолженность по налогам и взносам по состоянию на 31.03.2025г. составила:

- земельный налог 742 тыс. руб.
- налог на имущество 6 593 тыс. руб.
- НДС 1 419 637 тыс. руб.
- НДФЛ 512 тыс. руб.

8.1. Долгосрочные и краткосрочные обязательства по кредитам:

На конец 1 квартала 2025 года отражены обязательства перед АО «Альфа-Банк» в сумме основного долга по кредитам 149 120 394 тыс. руб., полученных под поставку объектов основных средств для последующей передачи их в лизинг.

Случаев неисполнения или неполного исполнения кредитором договоров кредита нет.

8.1.1. Краткосрочные обязательства:

Основной долг по привлеченным кредитам в рублях (краткосрочная задолженность) составляет 19 459 993 тыс. руб. Данные обязательства отражены по стр. 1510 формы «Бухгалтерского баланса».

Сумма процентов по привлеченным кредитам в рублях (краткосрочная задолженность) составляет 686 333 тыс. руб. Данные обязательства отражены по стр. 1520 формы «Бухгалтерского баланса».

Основной долг по привлеченным кредитам в USD (краткосрочная задолженность) составляет 700,72 тыс. USD или 58 637 тыс. руб. Данные обязательства отражены по стр. 1510 формы «Бухгалтерского баланса».

Сумма процентов по привлеченным кредитам в USD (краткосрочная задолженность) составляет 1,2 тыс. USD или 109 тыс. руб. Данные обязательства отражены по стр. 1520 формы «Бухгалтерского баланса».

8.1.2. Долгосрочные обязательства:

Основной долг по привлеченным кредитам в рублях (долгосрочная задолженность) составляет 129 601 764 тыс. руб. Данные обязательства отражены по стр. 1410 формы «Бухгалтерского баланса».

По состоянию на 31.03.2025:

- в 2025 году подлежат погашению кредиты на общую сумму 15 512 232 тыс. руб.
- в 2026 году – 19 877 283 тыс. руб.
- в 2027 году – 15 724 652 тыс. руб.
- в 2028 году – 13 197 421 тыс. руб.
- в 2029 году – 20 822 939 тыс. руб.

- в 2030 году – 8 706 571 тыс. руб.
- в 2031 году – 6 186 274 тыс. руб.
- в 2032 году – 6 540 302 тыс. руб.
- в 2033 году – 16 000 821 тыс. руб.
- в 2034 году – 18 846 324 тыс. руб.
- в 2035 году – 2 503 393 тыс. руб.
- в 2036 году – 822 099 тыс. руб.
- в 2037 году – 917 145 тыс. руб.
- в 2038 году – 503 890 тыс. руб.
- в 2039 году – 2 959 048 тыс. руб.

8.1.3. Долгосрочные обязательства по займам.

По состоянию на 31.03.2025г. отражены обязательства по привлеченным заемным средствам путем выпуска и размещения биржевых Облигаций с целью диверсификации инструментов финансирования основной деятельности организации на сумму 1 000 000,00 тыс. рублей. Данные обязательства отражены по стр. 1410 формы «Бухгалтерского баланса» в части долгосрочных обязательств на сумму 1 000 000,00 тыс. руб.

На основании Решения б/н от 25.08.2024 года единственным участником Общества было принято решение разместить биржевые Облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии БО-02, на следующих условиях:

- способ размещения открытая площадка;
- номинальной стоимостью 1,0 тыс. руб. каждая, со сроком погашения в 1092-й день с даты начала размещения биржевых Облигаций.

Дата начала размещения Биржевых облигаций 12.11.2024г. утверждена Приказом №9АЛ от 07.11.2024г.

25.10.2024г. № МБ-И-2024-7650 Московской биржей был зарегистрирован выпуск биржевых Облигаций и присвоен регистрационный номер – 4B02-02-00578-R от 25.10.2024г. в количестве 1 000 000 штук номинальной стоимостью 1,00 тыс. рублей за единицу на общую номинальную стоимость 1 000 000,00 тыс. рублей на основании утвержденного 25.08.2024г. «Проспекта ценных бумаг ООО «Альфа-Лизинг»», который размещен на портале : <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38351&type=7>

Сумма процентов 2-го купонного периода купонного дохода биржевых Облигаций по состоянию на 31.03.2025 года составляет сумму в размере 31 562 тыс. рублей. Данное обязательство отражено по строке 1520 «Бухгалтерского баланса».

Отчетным (купонным) периодом за который выплачивается доход по биржевым Облигациям:

- количество купонных периодов: 12 (Двенадцать);
- длительность каждого из купонных периодов: 91 (девяносто один) день

Купонные периоды:

- 1-й купонный период дата начала 12.11.2024 дата окончания 11.02.2025 г.
- 2-й купонный период дата начала 11.02.2025 дата окончания 13.05.2025 г.
- 3-й купонный период дата начала 13.05.2025 дата окончания 12.08.2025 г.
- 4-й купонный период дата начала 12.08.2025 дата окончания 11.11.2025 г.
- 5-й купонный период дата начала 11.11.2025 дата окончания 10.02.2026 г.
- 6-й купонный период дата начала 10.02.2026 дата окончания 12.05.2026 г.
- 7-й купонный период дата начала 12.05.2026 дата окончания 11.08.2026 г.
- 8-й купонный период дата начала 11.08.2026 дата окончания 10.11.2026 г.
- 9-й купонный период дата начала 10.11.2026 дата окончания 09.02.2027 г.
- 10-й купонный период дата начала 09.02.2027 дата окончания 11.05.2027 г.
- 11-й купонный период дата начала 11.05.2027 дата окончания 10.08.2027 г.
- 12-й купонный период дата начала 10.08.2027 дата окончания 09.11.2027 г.

Определение размера процента (купона) по биржевым Облигациям и срок выплаты, организацией принято на основании Решения Единоличным исполнительным органом – Председателем правления ООО «Альфа-Лизинг» (Приказ № 9АЛ от 07.11.2024 г.), на

8.1.4. По состоянию на 31.03.2025 года в Лизинговой компании числятся право пользования НМА, полученные в аренду на сумму 29 875 тыс. руб., данные арендные обязательства отражены по стр. 1450 «Бухгалтерского баланса» на сумму 23 779 тыс. руб. в части долгосрочных обязательств и по стр. 1550 «Бухгалтерского баланса» на сумму 6 096 тыс. руб. в части краткосрочных обязательств:

Договор на неисключительное право пользования	Наименование	Стоимость, тыс. руб.
Лицензионный договор о предоставлении права использования товарного знака №6/н от 31.12.2020 года	Товарный знак № 767129 А() (АЛ)	26 159,00
ЛИЦЕНЗИОННЫЙ ДОГОВОР о предоставлении права использования товарного знака (АЛ) № 6/н от 01.07.2024г.	№ 967811 А() Лизинг (АЛ); № 967812 А()льфа Лизинг (АЛ)	3 716,00
	ИТОГО	29 875,00

8.2. Организация не имеет по состоянию на 31.03.2025 г. просроченной кредиторской задолженности.

8.3. Оценочные обязательства по созданию резерва на оплату отпусков на 2025 год составило 10 328 тыс. рублей, который был частично израсходован в 1 кв.2025г. Резерв на оплату годовой премии на 2025 год составил 35 322 тыс. рублей, который был частично использован, а часть списана как избыточно начисленная.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Резерв на выплату премий (вознаграждений) работникам создается в следующем порядке:

Создание резерва по годовой премии происходит один раз в год на конец отчетного периода по состоянию на 31 декабря. Для расчета резерва используется «Положение о премировании работников», утвержденного Протоколом Правления. Создание резерва по долгосрочной премии происходит один раз в три года по состоянию на 31 декабря. Для расчета резерва используется «Положение о долгосрочном премировании работников» утвержденного Протоколом Правления. Создание резерва по премии производится с учетом Положения об оплате труда работников с включением сумм страховых взносов.

9. Обеспечения обязательств

9.1. В качестве обеспечения исполнения обязательства по возврату кредитов, привлеченных Обществом в целях финансирования приобретения Предметов лизинга, в залог переданы основные средства по договорам лизинга на срок, соответствующий привлеченному кредиту (о чем Лизингополучатель предупрежден письменно). По состоянию на 31.03.2025 год в залог переданы основные средства по залоговой стоимости на сумму 36 587 123,00 тыс. руб.

По состоянию на 31.03.2025 год Обществом получены обеспечения обязательств Лизингополучателей по договорам лизинга на общую сумму – 246 598 711,00 тыс. руб. Более детальная расшифровка обязательств приведена в таблице 9.1 к Бухгалтерскому балансу.

10. Расходы по обычным видам деятельности.

Более детальную расшифровку расходов Лизинговая компания приводит в Таблице №1 к бухгалтерской отчетности, которая является приложением к данным Пояснениям.

11. Дополнительная информация

11.1. Денежные средства и их эквиваленты:

Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые: могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств; подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К таким денежным эквивалентам организация относит:

- депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения шесть месяцев или менее,
- векселя Сбербанка России, используемые организациями при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев,
- банковские овердрафты.

Расшифровка денежных средств представлена в отчете о движении денежных средств. Т.к. финансовый лизинг (вид инвестиционной деятельности) для организации является основным видом деятельности, то все операции по приобретению имущества для передачи в лизинг и последующей его реализации организация отражает в составе текущей деятельности.

Денежные потоки в ОДДС по косвенным налогам в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражается обособленно по каждому налогу и свернуто, согласно п.16 ПБУ 23/2011.

Все платежи, связанные с оплатой труда работников, НДФЛ и страховые взносы с ФОТ, взносы по ДМС в ОДДС по стр. 4122 показываются вместе.

11.2. Операции в иностранной валюте:

Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отличной от российского рубля, по состоянию на 31.03.2025 г. отражаются в рублях по курсу Банка России, действующему на эту дату.

Официальный курс доллара США к российскому рублю, устанавливаемый Банком России на 31.03.2025 г., составлял 83,6813.

Не денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу, действовавшему на дату совершения операции.

Прибыли или убытки, возникшие в результате расчетов по таким операциям, а также на отчетную дату в результате пересчета в рубли денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, относятся на финансовые результаты и отражены в Таблице № 1 Расшифровка строк, как курсовые разницы.

Отчет о движении денежных средств по операциям в валюте отличной от РФ, составлен на дату такой операции.

11.3. Связанные стороны.

11.3.1. Основной управленческий персонал организации.

Затраты Общества по оплате услуг основного управленческого персонала включают:

Показатель	тыс. руб.	
	За 1 кв.2024 год	За 1 кв.2025 год
Долгосрочные вознаграждения в части причитающаяся премия (1 раз в три года).	-	-

Краткосрочные вознаграждения, всего в том числе:	4 094,6	1 263,7
по оплате туда	3 263,7	970,6
налоги и обязательные платежи, начисленные в бюджеты и внебюджетные фонды	830,9	293,1

11.3.2. Перечень организаций (согласно: п. 10 ПБУ 11/08) с которыми осуществлялись операции в течении отчетного периода:

1. Объем операций с ООО «ЛК «АЛ» (Общество владеет 99% УК) в 1 кв. 2025 году хозяйственных операций не было.

2. Объем операций с ООО «Альфамабиль» (Общество владеет 98,783% УК) в 1 кв. 2025 году хозяйственных операций не было.

3. Объем операций с ООО «Голдлайн» (Общество владеет 99% УК) в 1 кв. 2025 году хозяйственных операций не было.

4. Объем операций с ООО «Интергруп» (Общество владеет 99% УК) в 2024 году хозяйственных операций не было.

5. Объем операций с ООО «АЛ Сервис» (Общество владеет 99% УК) в:
- в 1 кв. 2025 году составило:

- субаренда помещения с доп. услугами – 3 957,8 тыс. руб.

Остаток обязательств по состоянию на 31.03.2025г. составляет сумму в размере 290 993 тыс. руб.

6. В течении 1 кв.2025 год Общество осуществляло следующие основные операции с АО "АЛЬФА-БАНК":

- - получено кредитов на сумму – 7 199 190 тыс. руб.;
- - погашено кредитов на сумму – 12 511 517 тыс. руб.;
- - выплачено процентов по кредитам на сумму – 7 430 185 тыс. руб.;
- - выплачено лицензионное вознаграждение – 12 576 тыс. руб.;
- - услуги банка – 4 027 тыс. руб.;
- - получено процентов по депозитам – 197 792 тыс. руб.

Остаток обязательств по состоянию на 31.03.2025г. составляет сумму в размере 149 836 711 тыс. руб.

11.4. Прочие внеоборотные активы.

По строке 1190 «Бухгалтерского баланса» по состоянию на 31.03.2025г. отражены авансы выданные под поставку оборудования предназначенного для передачи в финансовую аренду (лизинг) на сумму 1 798 431 тыс. руб..

11.5. Прочие оборотные активы:

По строке 1260 формы «Бухгалтерского баланса» прочих оборотных активов отражен НДС с авансов полученных в сумме 1 452 752 тыс. руб. и отложенный НДС по лизингу в сумме 1 291 807 тыс. руб.

12. Учет расчетов по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерской отчетности Лизинговая компания начиная с отчетности за 2025 год отражает свернуто. В связи с вышеизложенным были ретроспективно пересмотрены остатки на 31.12.2023 года и на 31.12.2024г.:

строка ББ	На 31.12.2023 г.		На 31.12.2024 г.	
	было	стало	было	стало
1180	31 865 838,00	0	83 457 285,00	0
1420	32 668 013,00	802 175,00	84 236 645,00	779 360,00

Более детальная расшифровка ОНА и ОНО представлена в таблице №2 к бухгалтерской отчетности. Расшифровка к декларации по налогу на прибыль представлена в таблице № 1 к бухгалтерской отчетности. Данные таблицы являются приложением к данным Пояснениям.

13. Информация об условных активах и обязательствах.

13.1. Условные активы:

13.1.1. Судебные разбирательства.

По состоянию на 31.03.2025 года судебные разбирательства, в которых Общество рассматривается в качестве истца, отсутствуют.

13.2. Условные обязательства:

13.2.1. Судебные разбирательства.

По состоянию на 31.03.2025 года Общество является ответчиком в следующем судебном процессе. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этого процесса не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

№ п/п	Наименование истца	№ дела	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований (в т.ч. дополнительные требования (штраф, неустойка и т.п.), тыс. руб.	В чью пользу принято судебное решение или оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	АО ГСК Югория	A41-76747/2023	Подан отзыв	о взыскании ущерба в размере 39 510,00	передано на рассмотрение другого суда

14. Информация о событиях после отчетной даты.

14.1. События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность (согласно п.5 разд.2 ПБУ 7/98)

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности (р.3 п.10 ПБУ 7/98).

- в апреле 2025 года Лизинговая компания осуществила выкуп части доли в Уставном капитале ООО «Альфамабиль», у 3-х учредителей, на основании Акцепта безотзывной оферты к Соглашению о предоставлении опциона на заключение Договора купли-продажи доли:

- 77 АД 9220527 от 26.02.2025г., в размере 19 054 тыс. руб.;
- 77 АД 9220529 от 26.02.2025г., в размере 14 364 тыс. руб.;
- 77 АД 9220528 от 26.02.2025г., в размере 15 830 тыс. руб.

- по состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности осуществлена государственная регистрация доли по Акцепту безотзывной оферты: 77 АД 9220527 от 26.02.2025г., 77 АД 9220529 от 26.02.2025г., 77 АД 9220528 от 26.02.2025г.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

15. Сведения о собственном капитале общества

Показатель	тыс. руб.	
	На 31.03.2024	На 31.03.2025
Сумма чистых активов	14 900 745	14 560 156
Уставной капитал	17 460	17 460
Добавочный капитал	1 550 000	1 550 000

Добавочный капитал Лизинговой компании состоит из вклада в имущество общества денежными средствами единственным участником АО «Альфа-Банк».

16. Сведения о непрерывной деятельности.

В 1 квартале 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное колебания курса рубля по отношению к доллару США и Евро.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается (раздел 3 настоящих пояснений);
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло (раздел 3, 9 настоящих пояснений);
- перевод части сотрудников на удаленную работу не оказал влияния на ведение деятельности.

При оценке обесценения активов (основных средств, дебиторской задолженности и проч.), а также при формировании оценочных обязательств (на выплату отпусков и премии), отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества не планирует прекращение деятельности, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства Общества конкретных планов и условий для их выполнения, а также доступных источников финансирования для их осуществления, направленных на обеспечение такой способности.

Как следствие руководство считает возможным способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

17. Прочая информация.

17.1. В 1 кв.2025 году Лизинговая компания арендовала следующие объекты недвижимости:

- Помещение по адресу: г.Москва, Нахимовский проспект, д. 58, 7 этаж, 327 кв.м.
- Помещение по адресу: 129110, Москва г., Большая Переяславская ул., дом 46, строение 2, этаж 4 помещ. I, ком. 47, 39,1 кв.м.
- Помещение по адресу: г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27, пом. I, часть комнаты 33, часть комнаты 34

17.2. На 31.03.2025г. в ООО «Альфа-Лизинг» зарегистрировано право собственности на следующие объекты недвижимости, переданные в финансовую аренду (лизинг):

- Повысительная насосная станция S=740,9 кв.м. кадастровый номер 36:16:5400001:5670
- Сооружение – сеть водоснабжения, кадастровый номер 36:16:5400001:6255;
- Сооружение – сеть ливневой канализации, кадастровый номер 36:16:5400001:6238;
- Сооружение – сеть хозяйственно-бытовой канализации, кадастровый номер 36:16:5400001:6232;
- Здание Гаража, Авторемонтная мастерская АРМЗ, S=605,2 кв.м., кадастровый номер: 50:28:0050312:660;
- Здание Котельной, которое представляет собой объект недвижимости, S=47,1 кв.м. кадастровый номер: 50:28:0050312:658;
- Здание КПП, Контрольно-пропускной пункт КППЗ.1, S= 54,3 кв.м., кадастровый номер 50:28:0050312:661;
- Здание Склада, Универсальное индустриальное здание №3, S=32 869,30 кв.м., кадастровый номер: 50:28:0050312:659.

17.3. В 1 кв.2025 года государственная помощь не предоставлялась.

17.4. Существенных ошибок, касающихся прошлых отчетных периодов не выявлено.

17.5. Расходы на НИОКР не производились.

17.6. Совместная деятельность не велась.

17.7. Новые виды деятельности в 1 кв.2025 году не возникали, прекращение прежних видов деятельности не происходило.

17.8. Выполнение строительных работ на сторону по договорам строительного подряда не производилось.

17.9. Деятельность организации существенного экологического урона не наносит.

Председатель Правления
ООО «Альфа-Лизинг»



П. А. Коржавин

30.04.2025 г.

Таблица № 1 к бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2025г.

Расшифровка строк в "Отчете о финансовых результатах" (Ф.2)

	1 кв. 2025	1 кв. 2024	руб.	Справочно:
2110	8 789 436 851	4 300 250 352	- выручка от лизинговых операций (без НДС)	
Итого	8 789 436 851	4 300 250 352		2,04
2120	99 020	88 729	- амортизация основных средств	
	12 259 375	8 780 074	- расходы на страхование	
	142 758	116 917	- охрана имущества	
	6 592 766	7 057 394	- налог на имущество	
	7 576 555 922	3 877 067 346	- % по долговым обязательствам	
	414 682 672	378 864 634	- расходы на имущество переданное в лизинг	
	741 776	868 857	- земельный налог	
Итого	8 011 074 289,45	4 272 843 951,34		1,87
2220	3 228 662	16 168 588	- административно-хозяйственные расходы	
	28 800	800	- сборы, пошлины	
	21 319 497	31 904 341	- оплата труда	
	6 305 560	7 940 049	- страховые взносы с оплаты труда	
	42 708	63 790	- отчисления в ФСС	
	5 696 830	6 215 452	- резерв по отпускам и премии	
	2 944 451	2 240 235	- амортизация НМА	
	2 501 277	3 340 780	- амортизация ППА	
	32 000	0	- обучение	
	57 527	1 732	- командировочные расходы	
	296 039	0	- расходы на ПО и базы данных	
Итого	42 453 349,84	67 875 767,38		0,63
Прочие доходы и расходы				
2320	187 518 658	30 814 454	- % банка по неснижаемому остатку, по депозитам и по займам	
Проценты к получению				
Итого	187 518 658	30 814 454		6,09
2330	59 490 496		- проценты по долговым обязательствам	
Проценты к уплате			- % по займам	
Итого	59 490 496	0		0,00
2340	4 222 759		- возмещение убытков по утраченным ОС, страх. возмещение	
Прочие доходы		5 980 947	- поступления от безвозмездной передачи имущества, оприходование годных	
	90 772	0	- штрафы, полученные по договорам	
	2 115 669	1 450 647	- курсовые разницы	
	17 523 288	16 489 200	- восстановлен резерв по сомнительным долгам	
	114 545	28 032 231	- восстановлен резерв по сомнительным долгам (ЧИА)	
			- восстановлен резерв по зарплате	
Итого	24 067 033	3 020 361	- прочие доходы	0,44
2350	130 858 707		- резерв по сомнительной задолженности (ЧИА)	
Прочие расходы	605 214	693 595	- процентные расходы по договорам аренды	
	1 337 594	1 315 890	- процентные расходы по НМА с рассрочкой платежа	
	640 455	407 767	- убыток от покупки валюты	
	146 563	377 568	- услуги банка	
	21		- расходы прошлых лет	
	7 202 099		- банковские гарантии	
	4 780 039		- курсовые разницы	
	9 784		- расходы эмитента облигаций на рынке ЦБ	
	523 862	3 225 479	- прочие расходы НЕ учитываемые (ФСБУ 25)	
	521 260	264 739	- прочие НЕ учитываемые	
	76 948	8 587 984	- прочие расходы отчетного периода	
Итого	146 702 547	14 873 022		9,86

Итого бухгалтерская прибыль:

стр.010-стр.020-стр.040+стр.050+стр.060-стр.070+стр.090-стр.100+стр.120-стр.130+стр.135 = 741 301 859р.

Причитающиеся налоговые санкции

741 301 859р.

Расшифровка статей налоговой декларации

Лист 02, код раздела 02

Код строки 010

руб.

17 119 103 232	Доходы от реализации, в т.ч.		Лист 02 код строки 010
	2025	2024	
12 444 724 160,38	Выручка от реал. услуг собств. производства:		Прил 1 к листу 2 код строки 011
	12 444 724 160	8 068 329 624	- лизинговые платежи
4 672 379 071,72	Выручка от реализации имущества и права требования:		Прил.1 к листу 02 код 030 Пр.3 к Л.02 код 030
	3 789 887 500	2 623 948 255	- амортизируемого имущества с прибылью
	882 491 572		- амортизируемого имущества с убытком
	-		- реализация права требования с прибылью
	-		- реализация права требования с убытком
0			- покупных товаров
0			- реализация имущественных прав

2 000 000,00	2 000 000	6 820 965	- прочего имущества	Прил 1 к листу 2 код строки 014
--------------	-----------	-----------	---------------------	------------------------------------

Код строки 020

202 292 141	Внереализационные доходы, в т.ч.		Лист 02 код строки 020
2025	2024		
0	0	Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном	Прил.1 к Л 02 код 101
202 292 141	41 281 291	Прочие внереализационные доходы, в т.ч.:	Прил.1 к Л 02 код 100
0	0,00	Суммы доходов не учитываемые при определении налог. Базы	
		Дивиденды, полученные от российской компании	п.1. ст 250 НК РФ
187 518 658	30 814 454	%% полученные	п. 6 ст. 250 НК РФ
10 345 407	1 177 900	Положит курсовые разницы	п. 11 ст. 250 НК РФ
90 772		Штрафы и возмещения полученные	п. 3 ст. 250 НК РФ
-	5 980 947	МПЗ полученные при ликвидации ОС	п. 13 ст. 250 НК РФ
114 545	1 071 151	Прочие доходы	
4 222 759		Возмещение убытков по утраченным ОС (без НДС)	п. 3 ст. 250 НК РФ
-	287 630	Списание кредиторской задолженности	п. 18 ст. 250 НК РФ
-	1 949 210	Возмещение убытков лизингодателю	п. 3 ст. 250 НК РФ

10 374 410 708,04	Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации, в том числе		Лист 02 код строки 030
			ст.253 НК РФ

4 253 366 580,91	Прямые расходы относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам		Прил.2 к л. 02 код 010
-------------------------	---	--	------------------------

	2025	2024	
1. Расходы на оплату труда	37 085 347,16	50 532 821,24	п.п 2 п.2 ст.253 НК РФ
Заработная плата	36 643 634	50 220 325,90	п.1. ст 318 НК РФ
Страховые взносы		212-ФЗ	
Расходы по добровольному страхованию сотрудников	441 713	312 495,34	п. 16 ст. 255 НК РФ
2. Суммы начисленной амортизации	4 216 281 233,75	2 715 661 054,35	Прил.2 к л. 02 код 131
Амортизация ОС	4 216 281 234	2 715 661 054,35	п.п. 3 п.2. ст.253 НК РФ
Амортизация НМА	-		п.1. ст 318 НК РФ
3. Материальные расходы	-	43 000,00	п.п. 1 п.2. ст.253 НК РФ
Расходы на хозяйственные нужды			п.1 пп.2 ст. 254 НК
Списание материалов и ОС стоимостью меньше лимита	-	43 000,00	п.1 пп.3 ст. 254 НК
4. Прочие расходы	-		п.п. 4 п.2. ст.253 НК РФ
Расходы на ремонт основных средств			ст. 260 НК

	Стоимость реализованных имущественных прав (кроме прав требования долга, указанных в Приложении №3 к листу 02)	-	Прил 2 к л. 02 код 059-060
--	--	---	----------------------------

	Стоимость реализованного прочего имущества (Стоимость МПЗ при	6 820 964,98	п.2 ст. 254 НК
	Стоимость реализованного прочего	-	пп. 2 п. 1 ст. 268 НК РФ

1 186 258 432,46	Косвенные расходы: относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам		Прил.2 к л. 02 код 040 п.п. 4 п.2. ст.253 НК РФ
-------------------------	---	--	---

	2025	2024	
- обязательное и добровольное страхование - всего,	12 259 375,49	8 780 074,47	ст. ст. 260, 261, 262, 263 НК
Имущественное страхование	12 259 375	8 780 074,47	ст.263 НК РФ, пп.5, п.1, ст. 253
Имущественное страхование до ввода объекта в эксплуатацию/после изъятия	-		ст.263 НК РФ, пп.5, п.1, ст. 253
- Прочие расходы, в том числе	1 174 099 056,97	1 217 374 478,31	ст.264 НК РФ
-Пошлины, транспортный налог, налог на имущество, земельный налог, налоги с з/п	17 869 977	21 091 285	пп.1 п.1.ст.264 НК РФ / Прил.2 к л.02 код 041
-Услуги по хранению	73 315	62 939	пп.49 п.1.ст.264 НК РФ
-Расходы на обеспечение нормальных условий труда	90	3 445	пп. 7 п.1 ст. 264 НК РФ
-Расходы на рекламу	-	189 073	пп.28 п.1 и п.4 ст.264 НК РФ
- Представительские расходы (норма)	3 090	49 440	пп.22 п.1.ст.264 НК РФ
- Услуги по охране имущества	142 758	116 917	пп.6 п.1.ст.264 НК РФ
- Расходы по набору работников	-	0	пп.8 п.1.ст.264 НК РФ
- Арендные платежи	3 594 300	4 680 107	пп.10 п.1.ст.264 НК РФ
- Расходы на имущество переданное в лизинга (20-й счет)	414 682 672	378 864 634	3 абз.пп.10 п.1.ст.264 НК РФ
- Расходы на приобретение имущества переданного в лизинга(Б/П)	732 005 198	792 887 174	
- Компенсация за использование для служебных поездок личных ТС	-		пп.11 п.1.ст.264 НК РФ
-Компенсация расходов на презд, услуги такси	-		пп.49 п.1.ст.264 НК РФ
-Командировочные расходы	57 527	1 732	пп.12 п.1.ст.264 НК РФ
-Юридические и информационные	79 907	77 369	пп.14 п.1 .ст.264 НК РФ
-Консультационные и иные аналог. услуги	90 699	120 395	пп.15 п.1 .ст.264 НК РФ
-Нотариальные услуги	18 600		пп.16 п.1 .ст.264 НК РФ
-Аудиторские услуги	783 333	11 600 000	пп.17 п.1 .ст.264 НК РФ
-Расходы на канцелярские, хоз. товары	22 660	8 386	пп. 24 п.1 ст.264 НК РФ
-Услуги связи	806 821	689 466	пп.25 п.1 .ст.264 НК РФ

-расходы, связанные с приобретением программ для ЭВМ и баз данных	270 153	504 785	пп.26 п.1 .ст.264 НК РФ
- Маркетинговые услуги	447 386	417 705	пп.27 п.1 .ст.264 НК РФ
-Расходы на обучение	32 000		пп.23 п.1 .ст.264 НК РФ
-Расходы на право использования товарного знака	2 584 146	815 642	пп.49 п.1.ст.264 НК РФ
-Отчисления ФСС от несч.сл	73 377	100 346	пп.45 п.1.ст.264 НК РФ
-Прочие	461 047	5 093 639	пп.49 п.1.ст.264 НК РФ

4 837 751 504	Расходы по операциям, отраженным в приложении № 3 к листу 02 (строка 280 Приложения 3 к листу 02), в т.ч.		Прил.2 к л. 02 код 080 и Прил.3 к л.02 код 040
	2025	2024	
Остаточная стоимость реализуемого амортизируемого имущества с прибылью	3 449 375 648	2 331 425 636,73	пп.1 п.1 ст.268 НК РФ
Остаточная стоимость имущ. реализуемого с убытком, без учета убытка	1 388 375 856		пп.1 п.1 ст.268 НК РФ
96 934 191	Сумма убытка от реализации амортизируемого имущества, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода, в т.ч.:		Прил.2 к л. 02 код 100
	2025	2024	
Часть убытка от реализации амортизируемого имущества, по предыдущим налоговым периодам	55 513 098	45 258 210,84	п.3 ст.268 НК РФ
Часть убытка от реализации амортизируемого имущества, по текущему налоговому периоду	41 421 093		п.3 ст.268 НК РФ

7 656 026 578	Внереализационные расходы и убытки, в т.ч.	Лист 02 код строки 040 ст.265 НК РФ
---------------	--	--

7 656 026 578	Внереализационные расходы, в т.ч.		Прил.2 к л. 02 код 200
2025	2024		
7 636 046 418	3 877 067 346		Прил.2 к л. 02 код 201 пп.2 п.1 ст.265 НК РФ
19 980 160	3 393 077		ст.265 НК РФ
11 483 480	2 232 108		пп.5 п.1 ст.265 НК РФ
9 784			пп.4 п.1 ст.265 НК РФ
640 455	407 767		пп.6 п.1 ст.265 НК РФ
146 563	377 568		пп.15 п.1 ст.265 НК РФ
7 202 099			пп.15 п.1 ст.265 НК РФ
420 830			пп.6 п.2 ст.265 НК РФ
76 948	375 634		пп.20 п.1 ст.265 НК РФ

0	352 195	Убытки прошлых лет, выяв в отчетном	лист 02 код строки 040
-	0	Убытки прошлых лет, выяв в отчетном	Прил.2 к л. 02 код 301/302
-	352 195	суммы безнадежных долгов....	пп.1 п.2 ст.265 НК РФ

0	0	Корректировка налоговой базы по выявленным ошибкам (искажениям), относящимся к прошлым налоговым периодам, приведшим к излишней уплате налога – всего	Прил.2 к л. 02 код 400/401
		2022	абз. 3 п.1 ст.54 НК РФ

505 884 284	Убытки, отраженные в Приложении 3		Лист 02 код 050 и Пр.3 к л.02 код 060/290
	2025	2024	
Убыток от реализации ОС	505 884 283,83		п.3 ст.268 НК РФ
Убыток от реализации права требования долга			п.2 ст.279 НК РФ
Прибыль от реализации ОС	342 511 851,96	292 522 618,00	стр. 050 Пр. № 3 к л.02

0	Расчет налоговой базы по налогу на прибыль организаций по операциям, финансовые результаты которых учитываются в особом порядке		Лист 05 код 010 и код 030
	2025	2024	
Доход от выбытия, в т.ч. доход от погашения	0		п.2 ст.280 НК РФ
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в т.ч.	0		п.2 ст.280 НК РФ

2025	2024		
0	0	Доходы, исключаемые из прибыли	Лист 02 код строки 070
-		Дивиденды, полученные от российской компании	

Прибыль для целей налогообложения:	-203 157 629
Налог на прибыль -бюджет субъектов федерации 17% в т.ч:	0
Налог на прибыль -федеральный бюджет 8%:	0
Итого налог на прибыль:	0
Убыток, полученный за 2012г.	-138 544 616
Убыток, полученный за 2013г.	-403 216 991
Убыток, полученный за 2014г.	-3 763 201 811
Убыток, полученный за 2018г.	-131 582 096
Убыток, полученный за 2019г.	-1 487 654 238
перенесено убытка в уменьшение НБ в 2015 :	-2 500 661 989

перенесено убытка в уменьшение НБ в 2016 :	-1 218 138 238
перенесено убытка в уменьшение НБ в 2017 :	-256 696 228
перенесено убытка в уменьшение НБ в 2020 :	-680 341 580
перенесено убытка в уменьшение НБ в 2021 :	-335 918 605
перенесено убытка в уменьшение НБ в 2022 :	-932 443 112
перенесено убытка в уменьшение НБ в 2025 :	
Остаток не перенесенного убытка на 01.01.2022г.	-932 443 112
Остаток не перенесенного убытка на 01.01.2023г.	0
Остаток не перенесенного убытка на 01.01.2025г.	-1 184 815 336
Остаток убытка на 31.03.2025г.	-1 387 972 965
Прибыль для целей налогообложения (расчет налога к уплате) :	
Налог на прибыль:	0
Налог на прибыль -бюджет субъектов федерации 17% в т.ч:	0
Налог на прибыль -федеральный бюджет 8%:	0
бюджет субъектов федерации 17.0% (ЦО)	100,0000000000000000
бюджет субъектов федерации 17.0% (ОП в г. Тюмень)	0,0000000000000000
	0

30.04.2025

Разъяснения по отклонениям при Расчете налога на прибыль за 1 квартал 2025г.

		БУ		НУ		Разница		Прошлых лет		руб.	
								Постоянная		ПНО	
-	выручка от лизинговых операций (без НДС)	8 739 439 851	12 444 724 160	3 655 287 310				913 821 827	0	0	
	выручка от реализации бракованных ОС (возврат поставщику)	0	0	0			0	0	0	0	
	- % блага по лизинговому остатку, прочие к получе-	187 518 658	187 518 658	0				0	0	0	
	поступления от безвозмездной передачи имущества, поступления от выбытия материалов, прочего имущества	0	2 000 000	2 000 000				500 000	0	0	
	- доходы от выбытия финансовых вложений										
	- возмещения по решению суда, признания должником задолженности	90 772	90 772	0			0	0	0	0	
	- курсовые разницы по договорам с покупателями не учитываемые в НУ	0	0	0			0	0	0	0	
	выручка от реализации ОС (без НДС)	0	4 672 379 072	4 672 379 072				1 168 094 769	0	0	
	выручка от реализации валютного участия			0				0	0	0	
	- курсовые разницы по договорам с поставщиками			0			0	0	0	0	
	- прибыль при покупке/продаже валюты			0			0	0	0	0	
	- доход от возмещения убытков (без НДС)	4 222 759	4 222 759	0			0	0	0	0	
	- курсовые разницы с покупателями обл. НДС	0	0	0			0	0	0	0	
	Доходы от участия в других организациях (полученные дивиденды)	0	0	0			0	0	0	0	
	Доходы от продажи доли в УК	0	0	0			0	0	0	0	
	Доходы по уступке права требования, имущественных прав	0	0	0			0	0	0	0	
	Доходы от продажи товара	0	0	0			0	0	0	0	
	Прочие доходы не учитываемые	0	0	0			0	0	0	0	
	- прочие доходы Не учитываемые (ФСБУ 25)	3 801 057	0	-3 801 057				-950 264	0	0	
- штрафы, полученные			0			0	0	0	0		
- курсовые разницы (ФВ)	2 466 117	-2 466 117	-2 466 117				-616 529	0	0		
- курсовые разницы (в т.ч. по кредитам)	17 458 697	10 345 407	-7 113 290	7 113 290			1 778 322	0	0		
- доходы прошлых лет на учетываемые	0	0	0			0	0	0	0		
- доходы прошлых лет	0	0	0			0	0	0	0		
- восстановление резерва	24 711 157	0	-24 711 157				-6 177 769	0	0		
- восстановление резерва по зарплате	17 523 288	0	-17 523 288				-4 386 822	0	0		
- прочие доходы	114 545	114 545	0			0	0	0	0		
0	9 047 343 900	17 321 395 373	8 274 051 473	8 261 164 763	7 113 290	0	2 070 291 191	1 778 322	0	0	
РАСХОДЫ											
- амортизация основных средств (ПП)	69 020	4 216 143 636	-4 216 143 626				-1 054 035 907	0	0		
- амортизация основных средств (собственные)	2 944 451	137 608	2 381 589	42 652			1 016	10 663	0		
- амортизация на группы БУП	0	732 005 199	-732 005 199	-2 944 451			-183 001 360	-736 113	0		
- амортизация ППА	2 501 277	3 984 300	-2 501 277	2 501 277			525 319	0	0		
- расходы на страхование	12 259 375	12 259 375	-3 594 300	-3 594 300			-889 575	0	0		
- списание материалов и ОС стоимостью меньше лимита	0	0	0	0			0	0	0		
- обучение	32 000	32 000	0	0			0	0	0		
- комиссионные расходы	57 527	57 527	0	0			0	0	0		
- аренда по отпуском	5 696 830	0	5 696 830	5 696 830			1 424 207	0	0		
- оплата труда, ФСС от несчаст. Страхова	21 362 205	36 717 011	-15 354 807	-15 354 807			-3 839 702	0	0		
- административно-хозяйственные расходы	3 228 852	5 812 808	-2 584 146	-2 584 146			-446 036	0	0		
- расходы на ПТО и базы данных	296 039	270 153	25 886	25 886			6 472	0	0		
- расходы на имущество, переданное в лизинг	414 882 672	414 882 672	0	0			0	0	0		
- % по долгосрочным обязательствам	7 636 046 418	7 636 046 418	0	0			0	0	0		
- аренда имущества, расходы по содержанию ОС	142 759	142 759	0	0			0	0	0		
- расход от выбытия материалов, прочего имущества	0	0	0	0			0	0	0		
- курсовые разницы по договорам с покупателями не учитываемые в НУ	0	0	0	0			0	0	0		
- суммовые разницы по выучке	0	0	0	0			0	0	0		
- амортизационная премия	0	0	0	0			0	0	0		

налог на имущество, пошлины, сборы, налоги с оплаты труда	13 666 902	17 869 977	-4 201 079	-4 201 079		0	0	-1 050 289	0	0
- остаточная стоимость, реализованная с прибылью	0	3 449 375 648	-3 449 375 648	-3 449 375 648		0	0	-892 343 912	0	0
- остаточная стоимость имущества, реализованного с убытком (для целей пп 4 БУ (линейный убыток))	0	882 481 572	-882 481 572	-882 481 572		0	0	-220 622 863	0	0
- остаточная стоимость бракованного ОС возвращенных поставщику	0	0	0	0		0	0	0	0	0
- часть убытка от реализации имущ. с убытком, относящая к отчетному периоду	0	96 934 191	-96 934 191	-96 934 191		0	0	-24 233 548	0	0
- убыток от реализации валюты	640 455	640 455	0	0		0	0	0	0	0
- курсовая разница	148 563	148 563	0	0		0	0	0	0	0
- курсовые разницы по оплате задолженности поставщику	0	0	0	0		0	0	0	0	0
- штрафы, пени по договорам	0	0	0	0		0	0	0	0	0
- резервы по сомнительным долгам	153 454 195	0	153 454 195	153 454 195		0	0	38 363 548	0	0
- резервы (результат) (ФБ)	29 526 450	0	0	0		0	0	0	0	0
- курсовые разницы (в т.ч. по кредитам)	1 178 362	11 483 480	-10 305 118	-10 305 118		0	0	5 881 622	0	0
- убытки имущества в связи со стихийными случаями	0	420 830	-420 830	-420 830		0	0	-2 575 260	0	0
- расходы от выбытия финансовых вложений	0	0	0	0		0	0	-105 208	0	0
- расходы по продаже доли в УК	0	0	0	0		0	0	0	0	0
- процентные расходы по договорам аренды	605 214	0	605 214	605 214		0	0	151 303	0	0
- процентные расходы по ПМА с расходом платежа	1 337 594	0	1 337 594	1 337 594		0	0	334 366	0	0
- прочие расходы не учитываемые (в БСБУ 25)	4 324 919	4 324 919	4 324 919	4 324 919		0	0	1 081 230	0	0
- прочие расходы отчетного периода	7 288 832	7 288 832	0	0		0	0	0	0	0
- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном	0	0	0	0		0	0	0	0	0
- расходы прошлых лет	21	0	21	-21		0	-5	0	0	0
- расходы прошлых лет не учитываемые	0	0	0	0		0	0	0	0	0
- расходы отчетного периода не учитываемые	521 260	521 260	521 260	521 260		0	0	0	130 315	0
- остаточная стоимость безвозмездно полученного имущества	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Убытки прошлых лет уменьшающие налогооблагаемую базу	0	0						0	0	0
0	17 524 553 002	-9 218 510 962	-9 221 934 042	-2 901 820	521 260	0	-2 305 483 510	0	-725 455	130 315
ПРИБЫЛЬ	741 301 859,30	-303 157 629,11	-940 769 279	4 211 470	521 260	-	-235 192 320	1 052 868	130 315	0
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	185 325 465	-50 788 407					-235 192 319,63	1 052 867,55	130 315,06	0
		Текущие ИП	ВВР	НВР	Постопная	Постопная	ОНА	ОНО	ПНО	ПНО

Проверка с Поисковой запиской	в электронной	185 325 465 -	50 789 407,28
	дольца	0	0,00

Признание убытка прошлых лет

Формат формы 2		Услов. док. ИП	2300	741 301 859	185 325 465	184 402 912	130 315	184 402 912	0
Прибыль, убыток до налогообложения									
Налог на прибыль бух.									
Отложенные налоговые активы		ОНА		185 325 465					
Списание ОНА по выбытию ОС		ОНА	24002		-184 402 912				
Отложенные налог общ.		ОНО		0					
Списание ОНО по выбытию ОС		ОНО	24002		-1 052 868				
Налог на прибыль, в т.ч.:		ТНП	2410						
Отложенный налог на прибыль		2411		0					
Отложенный налог на прибыль		2412							
Налог на прибыль и иной Пп		ТНП							
Применяются налоговые санкции									
ИП прошлых периодов		24603		0					
Оценочное обязательство по уплате налога на сверхприбыль		2460							
Чистая прибыль		2400		555 846 079					
ПНО (справочно)									
ПНО (ПНА) прошлых лет				130 315					
				0					