

Бухгалтерский баланс

на 30 сентября 2023 г.

		Коды		
		0710001		
		30	09	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ПИОНЕР-ЛИЗИНГ"	по ОКПО 75698389		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 2128702350		
Вид экономической деятельности	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)	по ОКВЭД 2 64.91		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12300	по ОКОПФ / ОКФС 16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	428001, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Максима Горького пр-кт, дом 5, корпус 2, помещение 5			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АФ "ПРОФ АУДИТ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2128021640	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1022101142018	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	2 038	2 040	2 042
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	140 516	167 346	96 552
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	2 570 467	2 147 535	1 577 440
	Отложенные налоговые активы	1180	156 919	136 428	93 263
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 869 940	2 453 349	1 769 297
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	497	12 116	1 773
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	13	25 180
	Дебиторская задолженность	1230	750 645	707 362	1 087 513
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	9 183	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	185 697	170 034	63 221
	в том числе:				
	Денежные эквиваленты		176 100	166 999	6 185
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	946 022	889 526	1 177 687
	БАЛАНС	1600	3 815 962	3 342 874	2 946 984

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	101 487	101 487
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	927 829	773 326	675 657
	Итого по разделу III	1300	928 829	875 813	778 143
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 793 152	1 459 310	1 381 009
	Отложенные налоговые обязательства	1420	84 677	53 307	30 493
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 877 828	1 512 617	1 411 502
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	956 195	909 246	726 501
	Кредиторская задолженность	1520	52 616	44 960	30 439
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	494	238	398
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 009 304	954 444	757 338
	БАЛАНС	1700	3 815 962	3 342 874	2 946 984



Руководитель

(подпись)

Архипов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

27 октября 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Сентябрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "ПИОНЕР-ЛИЗИНГ"</u>	по ОКПО	30	09	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	75698389		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)</u>	по ОКВЭД 2	2128702350		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	64.91		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2023 г.	За Январь - Сентябрь 2022 г.
	Выручка	2110	427 518	337 789
	Себестоимость продаж	2120	(26 670)	(230 666)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	400 848	107 123
	Коммерческие расходы	2210	(1 928)	(4 380)
	Управленческие расходы	2220	(34 955)	(33 421)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	363 965	69 322
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	55 506	4 453
	Проценты к уплате	2330	(295 392)	(267 669)
	Прочие доходы	2340	25 194	354 480
	Прочие расходы	2350	(76 894)	(158 742)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	72 379	1 844
	Налог на прибыль	2410	(19 363)	60 023
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(8 485)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(10 878)	60 023
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	53 016	61 867

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2023 г.	За Январь - Сентябрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	53 016	61 867
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Архипов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

27 октября 2023 г.



428034, Чувашская Республика, г. Чебоксары,
пр. М. Горького, д.5, корпус 2, помещение 5.
тел./факс: 8 (8352) 45-89-89, 45-45-60

ИНН/КПП 2128702350/213001001
Филиал «Нижегородский» АО «АЛЬФА-БАНК»
г. Нижний Новгород
р/с 40701810529040000032
БИК 042202824
к/с 30101810200000000824

Пояснения

к бухгалтерской отчетности ООО «Пионер-Лизинг» за 9 месяцев 2023 года

Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» (далее Общество, или Компания) учреждено Решением № 1 от 14.04.2005 года и зарегистрировано в Инспекции ФНС по Ленинскому району г.Чебоксары 27 апреля 2005 года (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 21 номер 001674149, основной государственный регистрационный номер 1052128050479).

Размер уставного капитала Общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей. По состоянию на дату составления настоящей пояснительной записки доли в уставном капитале Общества распределены следующим образом:

- доля в размере 51,22% (Пятьдесят одна целая двадцать две сотых процента) номинальной стоимостью 512200 (Пятьсот двенадцать тысяч двести) рублей принадлежит участнику Общества Наумову Евгению Леонидовичу;

- доля в размере 48,78% (Сорок восемь целых семьдесят восемь процентов) номинальной стоимостью 487800 (Четыреста восемьдесят семь тысяч восемьсот) рублей принадлежит участнику Общества Пономареву Владиславу Евгеньевичу.

Единоличным исполнительным органом ООО «Пионер-Лизинг» является директор.

Внеочередным Общим собранием участников общества с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» от 30.04.2019 г принято решение избрать на должность директора Общества Архипова Николая Алексеевича и возложить на Архипова Николая Алексеевича полномочия директора ООО «Пионер-Лизинг» с 07 мая 2019 г (Протокол №15 от 30.04.2019 г).

В соответствии с действующей редакцией Устава директор осуществляет свои полномочия бессрочно, до момента избрания иного лица на должность директора общим собранием участников (п.7.1 Устава Общества с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» в ред. от 08.04.2019).

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Основной вид деятельности Общества в 2023 году – оказание услуг лизинга предприятиям малого и среднего бизнеса, физическим лицам.

Место нахождения общества: 428001, Чувашская Республика, город Чебоксары, проспект Максима Горького, дом № 5, корпус № 2, помещение 5.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «Пионер-Лизинг» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, который подчиняется директору Общества.

Принятая Обществом учетная политика утверждена Приказом №П/301222/3 от 30 декабря 2022 года.

Принципы учета, принятые при подготовке финансовой отчетности за 9 месяцев 2023 года, соответствуют принципам, применявшимся при подготовке финансовой отчетности за 2022 год, за исключением описанных ниже.

Реклассификация активов и обязательств

а) Денежные средства на счетах, открытые у профессиональных участников рынка ценных бумаг в рамках брокерских договоров и денежные средства, предоставленные по сделкам обратного РЕПО с Центральным Контрагентом (далее - ЦК) исключены из состава дебиторской задолженности по договорам с контрагентами и классифицированы в качестве денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные средства, предоставленные по сделкам обратного РЕПО с ЦК, по существу являются эквивалентами денежных средств. Такие финансовые вложения:

- предназначены для урегулирования краткосрочных денежных обязательств, а не для инвестирования или иных целей;

- легко обратимы в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости;

- имеют короткий срок погашения.

(п. 5 23 ПБУ 23/2011, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 7 МСФО (IAS) 7 "Отчет о движении денежных средств")»

б) Обязательство по возврату денежных средств, предоставленных брокером для совершения операций на рынке ценных бумаг, включено в состав краткосрочных заемных средств вместо кредиторской задолженности.

Руководство считает, что такое представление данных более достоверно и понятно отражает экономическую суть активов и обязательств по сравнению с предыдущим подходом, и в большей степени соответствует лучшей практике отражения в бухгалтерской отчетности активов с учетом их ликвидности и обязательств с учетом их экономической сути.

Ниже представлена сверка балансовой стоимости активов и обязательств в результате реклассификации по состоянию на 31 декабря 2022 года:

Наименование показателей	Строка баланса	Оценка до реклассификации	Влияние реклассификации	Оценка после реклассификации
Активы				
Дебиторская задолженность	1230	874 422	(167 060)	707 362
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 974	167 060	170 034
Влияние на актив баланса:			0	
Обязательства				
Краткосрочные заемные средства	1510	880 040	29 206	909 246
Кредиторская задолженность	1520	74 166	(29 206)	44 960
Влияние на пассив баланса:			0	

Ниже представлена сверка балансовой стоимости активов и обязательств в результате реклассификации по состоянию на 31 декабря 2021 года:

Наименование показателей	Строка баланса	Оценка до реклассификации	Влияние реклассификации	Оценка после реклассификации
Активы				
Дебиторская задолженность	1230	1 149 393	(61 880)	1 087 513
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 341	61 880	63 221
Влияние на актив баланса:			0	
Обязательства				
Краткосрочные заемные средства	1510	666 470	60 031	726 501
Кредиторская задолженность	1520	90 470	(60 031)	30 439
Влияние на пассив баланса:			0	

Ниже представлена сверка балансовой стоимости активов и обязательств в результате реклассификации по состоянию на 30 сентября 2022 года:

Наименование показателей	Строка баланса	Оценка до реклассификации	Влияние реклассификации	Оценка после реклассификации
Активы				
Дебиторская задолженность	1230	837 569	(74 759)	762 810
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 000	74 759	83 759
Влияние на актив баланса:			0	
Обязательства				
Краткосрочные заемные средства	1510	852 457	39 237	891 694
Кредиторская задолженность	1520	107 072	(39 237)	67 835
Влияние на пассив баланса:			0	

Директор ООО «Пионер-Лизинг»
«27» октября 2023 г



Н.А. Архипов