

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2007 год

ООО «Ладья-Финанс»

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом №129-ФЗ «О бухгалтерском учёте» от 21.09.96г. с изменениями и требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99). Учётная политика организации утверждена приказом генерального директора в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/98).

Общество с ограниченной ответственностью «Ладья-Финанс»

- Дата государственной регистрации - 19 февраля 2007г., свидетельство 77 №009965870, выданное 19.02.07 Инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве
- ОГРН – 1077746360768.
- Дата начала хозяйственной деятельности - апрель 2007 года.
- Среднесписочная численность за 2007 год - 1 человек.
- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей налогообложения прибыли определяется по методу начисления.
- За 2007 год выручки от реализации продукции (работ, услуг) (без учета НДС) по данным бухгалтерского учета нет. (строка 010 «Отчета о прибылях и убытках»).
- Проценты к получению в 2007г составили – 13753 тыс.руб.(строка 060 «Отчета о прибылях и убытках»)
- В состав прочих доходов (стр.090 Отчёта о прибылях и убытках) включены доходы от реализации финансовых вложений (векселей), не обращающихся на ОРЦБ, в сумме 252 тыс. руб., а также от реализации ценных бумаг (акций), обращающихся на ОРЦБ, в сумме 136886 тыс. руб.
- Проценты к уплате составили – 13662 тыс.руб, которые состоят из процентов по долговым обязательствам (по займам полученным) и процентов по собственным выкупленным векселям, начисленных к получению в предыдущем отчетном периоде.(строка 070 «Отчета о прибылях и убытках»).
- Прочие расходы составили – 137155тыс.руб., которые состоят из расходов при выбытии ценных бумаг, не обращающихся на ОРЦБ (векселей), расходов при выбытии ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ (акций), оплаты услуг банка, а также НДС по услугам полученным, оплаты госпошлины, услуг андеррайтера, услуг допуска к размещению ЦБ, услуг за хранение ЦБ, услуг по размещению информационных материалов в газетах(строка 100 «Отчета о прибылях и убытках»). При выбытии финансовых вложений используются следующие способы оценки: для векселей - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта. Для акций - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).
- В 2007г ООО «Ладья-Финанс» приобрело пакет векселей FRT Fsets LTD на общую сумму 499 633тыс.руб. и приняло их к учёту как краткосрочные финансовые вложения.(стр.250 «Бухгалтерского баланса»).

Текущая рыночная стоимость указанных финансовых вложений не определяется. В бухгалтерском учёте и финансовой отчетности они отражены по первоначальной стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался ввиду отсутствия информации о снижении их стоимости.

По строке 510 Бухгалтерского баланса отражены долгосрочные заимствования, оформленные собственными облигациями на сумму 500 000тыс.руб. и сумма начисленных по ним процентов в сумме 14110 тыс.руб.

- Просроченной задолженности перед бюджетом, а так же перед внебюджетными фондами по состоянию на 01.01.07 нет.
- По итогам 2007г в результате финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль в сумме 59 тыс.руб.по данным бухгалтерского учета.
- Предприятие не является субъектом малого предпринимательства и применяет ПБУ18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».
- Юридический адрес: 123001, г.Москва, Трехпрудный пер., д.9, стр.1

- Генеральный директор: Рубан Олег Григорьевич тел: 725-55-15, доб.44-13
- Главный бухгалтер: Рубан Олег Григорьевич тел.: 725-55-15, доб. 44-13

Генеральный директор:



Главный бухгалтер

Рубан О.Г.

Рубан О.Г.

11.02.2008г.

