

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ТК-Лизинг"
Учетный номер плательщика	291706919
Вид экономической деятельности	64910
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юр.лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.рублей
Адрес	г.Брест ул.Лейтенанта Рябцева, 108В, каб.4

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	32	-
Нематериальные активы	120	-	-
Доходные вложения в материальные активы	130	-	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-
Отложенные налоговые активы	160	1	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	60	-
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	93	-
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	-	-
в том числе:			
материалы	211	-	-
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	13	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	162	-
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	93	-
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	268	-
БАЛАНС	300	361	-

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	125	-
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	(3)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	122	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	56	-
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	10	-
ИТОГО по разделу IV	590	66	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	24	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	149	-
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	-	-
по авансам полученным	632	145	-
по налогам и сборам	633	-	-
по социальному страхованию и обеспечению	634	-	-
по оплате труда	635	-	-
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	4	-
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	173	-
БАЛАНС	700	361	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2021 г.



(подпись)

(подпись)

С.С.Жукович

(инициалы, фамилия)

Н.Л.Жукова

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ТК-Лизинг"
Учетный номер плательщика	291706919
Вид экономической деятельности	64910
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юр.лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.рублей
Адрес	г.Брест ул.Лейтенанта Рябцева, 108В, каб.4

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2021 г.	За январь - декабрь 2020 г.
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	1	-
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	030	1	-
Управленческие расходы	040	(7)	-
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	(6)	-
Прочие доходы по текущей деятельности	070	82	-
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(81)	-
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	(5)	-
Доходы по инвестиционной деятельности	100	86	-
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	84	-
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	102		-
проценты к получению	103	2	-
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104		-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(84)	-
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(84)	-
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	-	-
Доходы по финансовой деятельности	120	2	-
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	2	-
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(3)	-
в том числе:			
проценты к уплате	131	(1)	-
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(2)	-
прочие расходы по финансовой деятельности	133	-	-
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	1	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	(4)	-
Налог на прибыль	160	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	170	1	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-

Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	(3)	-
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	(3)	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2021 г.



(подпись)

(подпись)

С.С.Жукович

(инициалы, фамилия)

Н.Л.Жукова

(инициалы, фамилия)

Форма

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ТК-Лизинг"
Учетный номер плательщика	291706919
Вид экономической деятельности	64910
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юр.лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.рублей
Адрес	г.Брест ул.Лейтенанта Рябцева, 108В, каб.4

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2019	010	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2019	040	-	-	-	-	-	-	-	-
За январь - декабрь 2020 г. Увеличение собственного капитала - всего	050	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	053	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	054	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	055	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	056	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочее увеличение СК (ОНА)	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	060	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
убыток	061	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	062	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	063	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	064	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	065	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-

прочее уменьшение СК (ОНО)	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2020	100	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2020	110	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
	131	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2020	140	-	-	-	-	-	-	-	-
За январь - декабрь 2021 г. Увеличение собственного капитала - всего	150	125	-	-	-	-	1	-	126
в том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	153	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	154	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	155	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	156	125	-	-	-	-	-	-	125
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочее увеличение СК (ОНА)	158	-	-	-	-	-	1	-	1
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	160	-	-	-	-	-	(4)	-	(4)
в том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	(4)	-	(4)
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	163	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	164	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	165	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	166	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	167	-	-	-	-	-	-	-	-
	168	-	-	-	-	-	-	-	-
	169	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2021	200	125	-	-	-	-	(3)	-	122

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2021 г.



(подпись)

(подпись)

С.С.Жукович

(инициалы, фамилия)

Н.Л.Жукова

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ТК-Лизинг"
Учетный номер плательщика	291706919
Вид экономической деятельности	64910
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юр.лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.рублей
Адрес	г.Брест ул.Лейтенанта Рябцева, 108В, каб.4

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2021 г.	За январь - декабрь 2020 г.
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств - всего	020	228	-
в том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	148	-
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	80	-
Направлено денежных средств - всего	030	(228)	-
в том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(144)	-
на оплату труда	032	(2)	-
на уплату налогов и сборов	033	(1)	-
на прочие выплаты	034	(81)	-
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	-	-
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств - всего	050	24	-
в том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	22	-
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	053	-	-
проценты	054	2	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств - всего	060	(101)	-
в том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(101)	-
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставные капиталы других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(77)	-

Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств - всего	080	173	-
в том числе:			
кредиты и займы	081	80	-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	93	-
прочие поступления	084	-	-
Направлено денежных средств - всего	090	(3)	-
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(3)	-
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	-	-
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	170	-
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	93	-
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2020	120	-	-
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2021	130	93	-
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2021 г.



(подпись)

(подпись)

С.С.Жукович

(инициалы, фамилия)

Н.Л.Жукова

(инициалы, фамилия)

Примечание
к бухгалтерской отчетности ООО «ТК-Лизинг»
за 2021 год.

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ТК-Лизинг» (ООО «ТК-Лизинг») зарегистрировано решением Администрации Ленинского района г. Бреста 01 апреля 2021 года в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за номером 291706919. 29.10.2021 принята новая редакция Устава общества в связи с увеличением размера уставного фонда (протокол общего собрания участников общества от 27.10.2021 №27/10/21).

Участниками общества на 01 января 2022г. являются:

1. ООО «Трансконсалт Сервис», Республика Беларусь – 99,96% уставного фонда;
2. Гражданин Республики Беларусь Жукович Сергей Сергеевич, 25.05.1974 года рождения – 0,04% уставного фонда.

Уставный фонд на 01.01.2022г. согласно Уставу, составляет 125 000,00 бел. рублей. Размер денежного вклада составляет 92 500,00 белорусских рублей, что составляет 74% уставного фонда Общества. Размер неденежного вклада – 32 500,00 белорусских рублей, что составляет 26% уставного фонда. По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный фонд сформирован на 100%.

Юридический адрес: Республика Беларусь 224025 г. Брест ул. Лейтенанта Рябцева, 108В, каб.4, телефон +375 (29) 606-35-35.

Адрес фактического местонахождения: Республика Беларусь 224025 г. Брест ул. Лейтенанта Рябцева, 108В, каб.4, телефон +375 (29) 606-35-35.

Форма собственности – частная.

Обособленных подразделений и филиалов на территории других административных единиц не имеется.

Предприятие зарегистрировано в качестве налогоплательщика в инспекции МНС по Ленинскому району г. Бреста 02 апреля 2021 года (УНП 291706919).

Высшим органом управления является Общее собрание участников Общества. Исполнительным (единоличным) органом является директор Общества.

ООО «ТК-Лизинг» открыты счета в банках:

- ОАО «Банк БелВЭБ», г. Минск пр-т Победителей, 29 БИК BELBВY2Х
ВY24 BELВ 3011 0005 8Р00 4022 6000 ВYН
ВY09 BELВ 3011 0005 8Р00 5022 6000 EUR
ВY54 BELВ 3011 0005 8Р00 2022 6000 RUB
ВY91 BELВ 3011 0005 8Р00 6022 6000 USD

Основным видом текущей деятельности в соответствии с Общегосударственным классификатором «Виды экономической деятельности» является 64910 Финансовый лизинг.

Для занятия финансовым лизингом Организация включена Национальным банком Республики Беларусь в реестр лизинговых организаций 02.11.2021г. за № 10185.

Списочная численность работников ООО «ТК-Лизинг» составила 3 человека.

Руководство организацией осуществляет директор Жукович Сергей Сергеевич. Руководство бухгалтерским учетом осуществляет главный бухгалтер Жукова Наталья Лазаревна.

2. Информация об учетной политике организации

Приказом директора от 01.04.2021 № 03 определена учетная политика организации на 2021г., в которой отражены основные методологические, организационные и технические аспекты учета.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется согласно Закону Республики Беларусь от 12 июля 2013 года № 57-З «О бухгалтерском учете и отчетности» с применением программы «1С: Предприятие» версия 8.

В 2021 году применяется метод определения выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по методу начисления.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Таблица. Информация об основных средствах, тыс. руб.

1. Наличие и движение ОС за 2021 г.

Наименование показателя	На 01.01.2021		Изменения за 2021 г.							На 31.12.2021	
	Д-т сч. 01	К-т сч. 02	Первоначальная стоимость ОС				Амортизация ОС			Д-т сч. 01	К-т сч. 02
			Поступило (+)	Реконструкция, модернизация (+)	Переоценка (+/-)	Выбыло (-)	Начислено (+)	Переоценка (+/-)	Списано по выбывшим ОС (-)		
Основные средства, всего	-	-	33	-	-	-	1	-	-	33	1
в том числе:											
здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
передаточные устройства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	-	-	33	-	-	-	1	-	-	33	1
инвентарь и принадлежность											
прочие ОС	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Сведения об отдельных видах ОС на 31.12.2021

расчеты с покупателями и заказчиками (лизингополучателями)	-	-	60	-	-	-	-	-	60	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	389	-	227	-	-	-	162	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	44	-	23	-	-	-	21	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	345	-	204	-	-	-	141	-
расчеты с бюджетом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на конец отчетного периода:

Таблица. Расшифровка отдельных статей баланса тыс. руб.

Стр. 170 «Долгосрочная дебиторская задолженность»	Всего – 60 тыс. руб., в том числе:
в т. ч.	- дебиторская задолженность лизингополучателей, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты, счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 60 тыс. руб.
Стр. 250 «Краткосрочная дебиторская задолженность»	Всего – 162 тыс. руб., (просроченная задолженность отсутствует) в том числе:

в т. ч.	- задолженность покупателей, лизингополучателей счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 21 тыс. руб. – краткосрочная задолженность лизингополучателей, - авансовые платежи поставщику счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 141 тыс. руб. На момент составления отчетности товар частично получен.
Стр. 510 «Долгосрочные кредиты и займы»	Всего – 56 тыс. руб. всего, в т. ч.: Счет 67 «Долгосрочные кредиты и займы» – 56 тыс. руб. Из них кредит ОАО «Банк БелВЭБ» – 56 тыс. руб. погашение которого ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты и окончательным сроком погашения 2024 год. Просроченной задолженности нет.
Стр. 560 «Прочие долгосрочные обязательства»	Счет 76 «Краткосрочные кредиты и займы» - 10 тыс. руб. – сумма НДС по лизинговым сделкам, срок уплаты которой наступит более чем через 12 месяцев.
Стр. 620 «Краткосрочная часть долгосрочных обязательств»	Счет 67 «Краткосрочная часть долгосрочных обязательств» - 24 тыс. руб. – задолженность по кредитам банка, срок уплаты которой наступит в течение 12 месяцев.
Стр. 630 «Краткосрочная кредиторская задолженность»	Всего – 145 тыс. руб., в том числе: (просроченной задолженности нет)
в т.ч. Стр. 632 «Задолженность по авансам, полученным»	Счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - задолженность всего 145 тыс. задолженность по авансам, полученным за автомобили (шасси) в 3 – 4 кварталах 2021г – Срок погашения – 1 квартал 2022 года. Просроченной задолженности нет. На момент составления отчетности товар поставлен.

3. Характеристика деятельности организации

Основными видами деятельности ООО «ТК-Лизинг» в 2021 году являются:

45191 Оптовая торговля прочими транспортными средствами;

64910 Финансовый лизинг;

77110 Аренда и лизинг легковых автомобилей.

С момента открытия велась подготовка к началу осуществления лизинговой деятельности – формирование уставного фонда, включение в реестр лизинговых организаций, получение финансирования проекта в банке.

Таблица Доходы от реализации товаров, продукции, работ, услуг тыс. руб.

Вид экономической деятельности	Счет бухгалтерского учета по рабочему плану счетов	Выручка для целей бухгалтерского учета по видам экономической деятельности за отчетный период (2021г)			Выручка для целей бухгалтерского учета по видам экономической деятельности за прошлый период (2020г)			Разница между бухгалтерским и налоговым учетом (2021)
		Сумма с НДС за отчетный период	Сумма НДС за отчетный период	Сумма без НДС за отчетный период	Сумма с НДС за отчетный период	Сумма НДС за отчетный период	Сумма без НДС за отчетный период	
64910 Финансовый лизинг	90.1.1	1	-	1	-	-	-	-
Итого		1	-	1	-	-	-	-

Таблица Расходы, связанные с реализацией товаров, продукции, работ, услуг тыс. руб.

Расходы по видам экономической деятельности	Счет бухгалтерского учета по рабочему плану счетов	Себестоимость реализации для целей бухгалтерского учета по видам экономической деятельности			Себестоимость реализации для целей налогового учета по видам экономической деятельности			Разница между бухгалтерским и налоговым учетом по отчетному периоду
		За отчетный период (2021)	За аналогичный период прошлого года (2020)	Отклонение	За отчетный период (2021)	За аналогичный период прошлого года (2020)	Отклонение	
Управленческие расходы	90-5	7	-	-	7	-	-	-
Итого		7	-	-	7	-	-	-

Таблица Прочие доходы по текущей деятельности тыс. руб.

Текущие доходы по видам экономической деятельности	Счет бухгалтерского учета по рабочему плану счетов	Прочие доходы по текущей деятельности для целей бухгалтерского учета по видам экономической деятельности			Прочие доходы по текущей деятельности для целей налогового учета по видам экономической деятельности			Разница между бухгалтерским и налоговым учетом по отчетному периоду
		За отчетный период (2021г)	За аналогичный период прошлого года (2020г)	Отклонение	За отчетный период (2021г)	За аналогичный период прошлого года (2020г)	Отклонение	
Доходы от продажи валюты	90-7	81	-	-	81	-	-	-
77110 Аренда и лизинг л/авто и груз./авто малой груз-ти	90-7	1	-	-	1	-	-	-
Итого		82	-	-	82	-	-	-

Таблица Прочие расходы по текущей деятельности тыс. руб.

Прочие расходы по видам экономической деятельности	Счет бухгалтерского учета по рабочему плану счетов	Прочие расходы по текущей деятельности для целей бухгалтерского учета по видам экономической деятельности			Прочие расходы по текущей деятельности для целей налогового учета по видам экономической деятельности			Разница между бухгалтерским и налоговым учетом по отчетному периоду
		За отчетный период (2021г)	За аналогичный период прошлого года (2020г)	Отклонение	За отчетный период (2021г)	За аналогичный период прошлого года (2020г)	Отклонение	
Расходы от продажи валюты	90-10	81	-	-	81	-	-	-
Итого		81	-	-	81	-	-	-

Таблица Прочие доходы по инвестиционной и финансовой деятельности тыс. руб.

Доходы по видам экономической деятельности	Счет бухгалтерского учета по рабочему плану счетов	Доходы по инвестиционной и финансовой деятельности для целей бухгалтерского учета по видам экономической деятельности			Доходы по инвестиционной и финансовой деятельности для целей налогового учета по видам экономической деятельности			Разница между бухгалтерским и налоговым учетом по отчетному периоду
		За отчетный период (2021г)	За аналогичный период прошлого года (2020г)	Отклонение	За отчетный период (2021г)	За аналогичный период прошлого года (2020г)	Отклонение	
Курсовые разницы	91-1	2	-	-	2	-	-	0
Доходы от выбытия ОФ	91-1	84	-	-	84	-	-	0
Проценты к получению	91-1	2	-	-	2	-	-	0
Прочие доходы	91-1	0	-	-	0	-	-	0
Итого		88	-	-	88	-	-	0

Таблица Прочие расходы по инвестиционной и финансовой деятельности тыс. руб.

Расходы по видам экономической деятельности	Счет бухгалтерского учета по рабочему плану счетов	Расходы по инвестиционной и финансовой деятельности для целей бухгалтерского учета по видам экономической деятельности			Расходы по инвестиционной и финансовой деятельности для целей налогового учета по видам экономической деятельности			Разница между бухгалтерским и налоговым учетом по отчетному периоду
		За отчетный период (2021г)	За аналогичный период прошлого года (2020г)	Отклонение	За отчетный период (2021г)	За аналогичный период прошлого года (2020г)	Отклонение	
Курсовые разницы	91-4	2	-	-	2	-	-	-
Расходы от выбытия ОФ	91-4	84	-	-	84	-	-	-
Проценты к уплате	91-4	1	-	-	1	-	-	-
Прочие расходы	91-4	-	-	-	-	-	-	-
Итого		87	-	-	87	-	-	-

Выручка от реализации товаров, работ и услуг в отчетном периоде – 1 тыс. руб. Управленческие расходы в отчетном году составили 7 тыс. руб. По результатам работы за отчетный год получен убыток от реализации 6 тыс. руб.

Прочие доходы по текущей деятельности составили 82 тыс. руб., в т. ч. доходы, связанные с операциями с валютой - 81 тыс. руб.

Прочие расходы по текущей деятельности составили 81 тыс. руб., в т. ч. расходы, связанные с операциями с валютой - 81 тыс. руб.

Итого убыток от текущей деятельности составила 5 тыс. руб.

Доходы по инвестиционной и финансовой деятельности за 2021 год составили 88 тыс. руб.

Расходы по инвестиционной и финансовой деятельности за 2021 год составили 87 тыс. руб.

Убыток за 2021г. – - 4 тыс. руб. Изменение отложенных налоговых активов (начислены на сумму перенесенного убытка) – 1 тыс. руб. Чистый убыток – -3 тыс. руб.

Оценка финансового состояния организации

РАСЧЕТ

стоимости чистых активов организации на
31.12.2021г.

№ п/п	Наименование показателей	На 30.09.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		
1.1	в том числе: долгосрочные активы	93	-
1.1.1	в том числе: основные средства	32	-
1.1.2	нематериальные активы	-	-
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	-	-
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	-	-
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	-	-
1.1.6	отложенные налоговые активы	1	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	60	-
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	268	-
1.2.1	в том числе: запасы	-	-
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	-	-
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	13	-
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	162	-
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	93	-
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	361	-
3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
3.1	в том числе: долгосрочные обязательства	66	-
3.1.1	в том числе: долгосрочные кредиты и займы	56	-
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	-	-

3.1.3	отложенные налоговые обязательства	-	-
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	10	-
3.2	краткосрочные обязательства	173	-
	в том числе:		
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	-	-
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	24	-
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	149	-
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	-	-
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	-	-
4	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	239	-
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	122	-

Размер чистых активов по состоянию на 31.12.2021 года составил 122 тыс. руб., что ниже размера сформированного уставного фонда.

Таблица Результаты расчета коэффициентов платежеспособности субъекта хозяйствования

№ п/п	Наименование показателя	На начало периода	На момент установления неплатежеспособности	Нормативное значение коэффициента
1	Коэффициент текущей ликвидности (K1) $K1 = \frac{КА}{КО} = \frac{ББ \text{ стр. } 290}{ББ \text{ стр. } 690}$	0	1,55	$K1 \geq 1,1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K2) $K2 = \frac{СК + ДО - ДА}{КА} = \frac{ББ \text{ стр. } 490 + ББ \text{ стр. } 590 - ББ \text{ стр. } 190}{ББ \text{ стр. } 290}$	0	0,35	$K2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K3) $K3 = \frac{КО + ДО}{ИБ} = \frac{ББ \text{ стр. } 690 + ББ \text{ стр. } 590}{ББ \text{ стр. } 300}$	0	0,66	$K3 \leq 0,85$

Рассчитанные коэффициенты в пределах нормы.

Таблица Анализ финансового состояния и платежеспособности субъектов хозяйствования

№ п/п	Наименование показателя	На начало периода	На момент установления неплатежеспособности	Примечание
1	Коэффициент абсолютной ликвидности ($K_{абсл}$) $K_{абсл} = \frac{ФВк + ДС}{КО} = \frac{ББ \text{ стр. 260} + ББ \text{ стр. 270}}{ББ \text{ стр. 690}}$	0	0,54	$K_{абсл} \geq 0,2$
2	Коэффициент общей оборачиваемости капитала $K_{оок} = \frac{ОП \text{ стр. 010}}{(ББ \text{ стр. 300 гф. 3} + ББ \text{ стр. 300 гф. 4}) / 2}$	0	0,01	общая оборачиваемость капитала повысилась
3	Коэффициент оборачиваемости оборотных средств (краткосрочных активов) $K_{оос} = \frac{ОП \text{ стр. 010}}{(ББ \text{ стр. 290 гф. 3} + ББ \text{ стр. 290 гф. 4}) / 2}$	0	0,01	оборотная способность оборотных средств повысилась
4	Коэффициент капитализации $K_{кап} = \frac{ББ \text{ стр. 590} + ББ \text{ стр. 690}}{ББ \text{ стр. 490}}$	0	1,98	$K_{кап} \leq 1,0$
5	Коэффициент финансовой независимости (автономии) $K_{фн} = \frac{ББ \text{ стр. 490}}{ББ \text{ стр. 700}}$	0	0,34	$K_{фн} \geq 0,4 - 0,6$

Событиями, произошедшими после отчетной даты и до даты утверждения бухгалтерской отчетности, существенно повлиявшими на деятельность компании являются введение санкций в отношении ОАО «Банка БелВЭБ», являющегося основным источником кредитования и заморозившего в связи с этим заемные средства. Также негативное влияние окажет существенный рост курса валют. Таким образом, до возобновления финансирования, временно приостанавливается заключение новых лизинговых контрактов, оптимизируются расходы, рассматриваются иные виды деятельности, которые позволят компании эффективно реагировать на сложившиеся обстоятельства, исполнять свои обязательства перед кредиторами, развиваться и совершенствоваться.

Директор

С. С. Жукович

Гл. бухгалтер

Н. Л. Жукова



