

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2023 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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	1	29
Нематериальные активы	120	4	5
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	3	1
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	316	47
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	324	82
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	2	2
в том числе:			
материалы	211	2	2
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	55	2
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	230	103
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	51	74
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	338	181
БАЛАНС	300	662	263

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	125	125
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	(9)	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	116	125
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	294	58
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	48	7
ИТОГО по разделу IV	590	342	65
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	176	49
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	28	24
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	-	-
по авансам полученным	632	-	-
по налогам и сборам	633	-	-
по социальному страхованию и обеспечению	634	-	-
по оплате труда	635	1	1
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	27	23
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	204	73
БАЛАНС	700	662	263

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2023 г.



Н.Н.Антонюк

(инициалы, фамилия)

Н.Л.Жукова

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2023 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 2023 г.	За январь - декабрь 2022 г.
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	27	380
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(10)	(328)
Валовая прибыль	030	17	52
Управленческие расходы	040	(21)	(27)
Расходы на реализацию	050	-	(16)
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	(4)	9
Прочие доходы по текущей деятельности	070	54	16
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(53)	(3)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	(3)	22
Доходы по инвестиционной деятельности	100	557	194
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	557	191
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	102		-
проценты к получению	103	-	3
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104		-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(557)	(197)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(557)	(191)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	-	(6)
Доходы по финансовой деятельности	120	63	98
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	63	98
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(71)	(114)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(16)	(16)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(52)	(98)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(3)	-
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(8)	(19)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	(11)	3
Налог на прибыль	160	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	170	2	-
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	(9)	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	(9)	3
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2023 г.



Н.Н.Антонюк

(инициалы, фамилия)

Н.Л.Жукова

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2023 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 31.12.2021	010	125	-	-	-	-	(3)	-	122
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2021	040	125	-	-	-	-	(3)	-	122
За январь - декабрь 2022 г. Увеличение собственного капитала - всего	050	-	-	-	-	-	3	-	3
в том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	3	-	3
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 31.12.2022	100	125	-	-	-	-	-	-	125
Остаток на 31.12.2022	110	125	-	-	-	-	-	-	125
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
	131	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2022	140	125	-	-	-	-	-	-	125
За январь - декабрь 2023 г. Увеличение собственного капитала - всего	150	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочее увеличение СК (ОНА)	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	160	-	-	-	-	-	-	(9)	(9)
в том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	-	(9)	(9)
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 31.12.2023	200	125	-	-	-	-	-	(9)	116

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2023 г.



Н.Н.Антонюк

(инициалы, фамилия)

Н.Л.Жукова

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2023 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 2023 г.	За январь - декабрь 2022 г.
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств - всего	020	138	523
в том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	35	451
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	103	72
Направлено денежных средств - всего	030	(183)	(547)
в том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(15)	(332)
на оплату труда	032	(11)	(11)
на уплату налогов и сборов	033	(6)	(75)
на прочие выплаты	034	(151)	(129)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	(45)	(24)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств - всего	050	356	135
в том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	356	132
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	053	-	-
проценты	054	-	3
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств - всего	060	(722)	(129)
в том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(720)	(129)
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставные капиталы других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	(2)	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(366)	6

Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств - всего	080	514	133
в том числе:			
кредиты и займы	081	504	128
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	10	5
Направлено денежных средств - всего	090	(126)	(134)
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(104)	(104)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	(13)	(16)
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	(9)	(14)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	388	(1)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(23)	(19)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2022	120	74	93
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023	130	51	74
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	1	(6)

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2023 г.



Н.Н.Антонюк

(инициалы, фамилия)

Н.Л.Жукова

(инициалы, фамилия)

Примечание
к бухгалтерской отчетности ООО «ТК-Лизинг»
за 2023 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 2023г. 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 01.01.2023г. 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 2022 года уставный фонд сформирован на 100%.

В марте 2023 года из состава участников общества вышел Жукович С.С., доля ООО «Трансконсалт Сервис» составила 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
BELBVB2X

BY24 BELB 3011 0005 8P00 4022 6000 BYN

BY09 BELB 3011 0005 8P00 5022 6000 EUR

BY54 BELB 3011 0005 8P00 2022 6000 RUB

BY91 BELB 3011 0005 8P00 6022 6000 USD

ОАО «Приорбанк» 220002 г. Минск ул. В.Хоружей, 31А БИК
PJCBVB2X

BY87 PJCB 3012 5051 8110 0000 0933 BYN

BY76 PJCB 3012 5051 8110 0000 0840 USD

Руководство организацией осуществляет директор Антонюк Николай Николаевич. Руководство бухгалтерским учетом осуществляет главный бухгалтер Жукова Наталья Лазаревна.

В 2023 году применяется метод определения выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по методу начисления.

1. Наличие и движение ОС за 2023 г.

[illegible]

транспортные средства	33	5	-	-	-	33	1	-	6	-	-
инвентарь и принадлежности											
прочие ОС	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Сведения об отдельных видах ОС на 31.12.2023

Наименование показателя	Сумма
Остаточная стоимость ОС, переданных в залог	-
Остаточная стоимость временно не используемых ОС	-
Первоначальная (переоцененная) стоимость полностью амортизированных ОС в эксплуатации	-

Начисление амортизации производилось линейным способом.

Переоценка на 1 января 2024 года по основным средствам не производилась.

Кредиторская задолженность по приобретению основных средств на конец отчетного периода отсутствует.

В залог в качестве обеспечения обязательств основные средства не передавались.

Информация о запасах

Материалы и предметы в составе средств в обороте принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Стоимость отдельных предметов в составе средств в обороте, для которых законодательством не определен конкретный способ их списания, переносится на затраты по производству и реализации продукции, работ, услуг, расходы на реализацию товаров в размере 100% - при передаче их со склада в эксплуатацию.

Стоимость запасов, переданных в залог – нет.

Таблица. Информация по дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 01.01.2023		Изменения за 2023 г.						На 31.12.2023	
	Сумма задолженности	Резерв по СД	Увеличение суммы задолженности	Начисление резерва по СД	Уменьшение задолженности			Присоединение резерва по СД к доходу	Сумма задолженности	Резерв по СД
					погашено	списано на финансовый результат	списано за счет резерва по СД			

			и							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	47	-	316	-	47	-	-	-	316	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками (лизингополучателями)	47	-	316	-	47	-	-	-	316	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	103	-	970	-	843	-	-	-	230	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	75	-	507		394	-	-	-	188	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1	-	413	-	414	-	-	-	-	-
расчеты с бюджетом	4	-	10	-	13	-	-	-	1	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	23	-	40	-	22	-	-	-	41	-

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 – 316 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» - 316 тыс. руб.
Стр. 250 «Краткосрочная дебиторская»	Всего – 230 тыс. руб., (просроченная задолженность – 47 тыс. руб.) в том числе:

задолженность»	
в т. ч.	- задолженность покупателей, лизингополучателей счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 188 тыс. руб. – краткосрочная задолженность лизингополучателей, в т. ч. просроченная – 6 тыс. руб., - переплата, авансовые платежи по налогам, сборам и иным платежам счет 68 «Расчеты по налогам и сборам» - 1 тыс. руб., - задолженность прочих дебиторов счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 41 тыс. руб., в т.ч. просроченная – 41 тыс. руб.
Стр. 510 «Долгосрочные кредиты и займы»	Всего – 294 тыс. руб. всего, в т. ч.: Счет 67 «Долгосрочные кредиты и займы» – 294 тыс. руб. Из них займы, полученные со сроком погашения более чем через 12 месяцев – 294 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.
Стр. 560 «Прочие долгосрочные обязательства»	Счет 76 «Краткосрочные кредиты и займы» - 48 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» - 176 тыс. руб. – задолженность по займам, полученным со сроком погашения до 12 месяцев – 176 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.
Стр. 630 «Краткосрочная кредиторская задолженность»	Всего – 28 тыс. руб., в том числе: (просроченной задолженности нет)
в т. ч. Стр. 638 «Задолженность прочим кредиторам»	Счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - задолженность всего 27 тыс. руб. - сумма НДС по лизинговым сделкам, срок уплаты которой наступит ранее чем через 12 месяцев.

3. Характеристика деятельности организации

Основными видами деятельности ООО «ТК-Лизинг» в 2023 году являются:

64910 Финансовый лизинг;

66220 Деятельность страховых агентов и брокеров

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 (2023г)			Выручка для целей бухгалтерского учета по видам экономической деятельности за прошлый период (2022г)			Разница между бухгалтерским и налоговым учетом (2023)
		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	30	5	25	30	4	26	-
66220 Деятельность страховых агентов и брокеров	90.1.1	3	1	2	-	-	-	-
45191 Оптовая торговля прочими транспортными средствами	90.1.1	-	-	-	421	70	351	-
Посреднические услуги	90.1.1	-	-	-	3	-	3	-
Итого		33	6	27	454	74	380	-

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 (2023)	За аналогичный период прошлого года (2022)	Отклонение	За отчетный период (2023)	За аналогичный период прошлого года (2022)	Отклонение	

Покупная стоимость реализованных товаров	90-4	0	322	-322	0	322	-322	-
Себестоимость услуг лизинга	90-4	10	6	4	10	6	4	-
Управленческие расходы	90-5	21	27	-6	21	27	-6	-
Расходы на реализацию	90-6	0	16	-16	0	16	-16	-
Итого		31	371	-340	31	371	-340	-

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 (2023г)	За аналогичный период прошлого года (2022г)	Отклонение	За отчетный период (2023г)	За аналогичный период прошлого года (2022г)	Отклонение	
Доходы от продажи валюты	90-7	53	1	52	53	1	52	-
Вклад в имущество, не приводящий к увеличению уставного фонда	90-7	-	4	-4	-	-	-	-
77110 Аренда и лизинг л/авто и груз./авто малой груз-ти	90-7, 90-8	1	8	-7	1	8	-7	-
Прочие доходы по текущей деятельности	90-7	-	3	-3	-	3	-3	-
Итого		54	16	38	54	12	42	-

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 (2023г)	За аналогичный период прошлого года (2022г)	Отклонение	За отчетный период (2023г)	За аналогичный период прошлого года (2022г)	Отклонение	
Расходы от продажи валюты	90-10	53	1	52	53	1	52	-
Прочие расходы по текущей деятельности	90-10	-	2	-2	-	2	-2	-
Итого		53	3	50	53	3	50	-

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 (2023г)	За аналогичный период прошлого года (2022г)	Отклонение	За отчетный период (2023г)	За аналогичный период прошлого года (2022г)	Отклонение	
Курсовые разницы	91-1	63	98	-35	63	98	-35	-
Доходы от выбытия ОФ	91-1	557	191	366	557	191	366	-
Проценты к получению	91-1	-	3	-3	-	3	-3	-
Итого		620	292	328	620	292	328	-

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

Расходы по видам экономической деятельности	Счет бухгалтерского учета по рабочему	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
---	---------------------------------------	--	--	-------------------------------

	у плану счетов	За отчетн ый период (2023г)	За аналогич ный период прошло го года (2022г)	Отклонен ие	За отчетн ый период (2023г)	За аналогич ный период прошло го года (2022г)	Отклон ение	налогов ым учетом по отчетно му периоду
Курсовые разницы	91-4	52	98	-46	52	98	-46	-
Расходы от выбытия ОФ	91-4	557	191	366	557	191	366	-
Проценты к уплате	91-4	16	16	-	16	16	-	-
Прочие расходы	91-4	3	6	-3	3	6	-3	-
Итого		628	311	317	628	311	317	-

Выручка от реализации товаров, работ и услуг в отчетном периоде – 27 тыс. руб. Себестоимость реализованных товаров, работ, услуг – 10 тыс. руб. По результатам работы за отчетный год получен убыток от реализации 4 тыс. руб.

Прочие доходы по текущей деятельности составили 54 тыс. руб., в т. ч. доходы, связанные с операциями с валютой - 53 тыс. руб.

Прочие расходы по текущей деятельности составили 53 тыс. руб., в т. ч. расходы, связанные с операциями с валютой - 53 тыс. руб.

Итого убыток по текущей деятельности составил 3 тыс. руб.

Доходы по инвестиционной и финансовой деятельности за 2023 год составили 620 тыс. руб.

Расходы по инвестиционной и финансовой деятельности за 2023 год составили 628 тыс. руб.

Убыток за 2023г. – 9 тыс. руб.

Оценка финансового состояния организации

РАСЧЕТ

стоимости чистых активов организации на
31.12.2023г.

№ п/п	Наименование показателей	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		
1.1	в том числе: долгосрочные активы	324	82
1.1.1	в том числе: основные средства	1	29
1.1.2	нематериальные активы	4	5
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	3	1
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	316	47
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-

1.2	краткосрочные активы	338	181
	в том числе:		
1.2.1	запасы	2	2
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	55	2
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	230	103
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	51	74
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	662	263
3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	в том числе:		
3.1	долгосрочные обязательства	342	65
	в том числе:		
3.1.1	долгосрочные кредиты и займы	294	58
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	48	7
3.2	краткосрочные обязательства	204	73
	в том числе:		
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	-	-
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	176	49
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	28	24
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)	546	138
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	116	125

Размер чистых активов по состоянию на 31.12.2023 года составил 116 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 (К1) $K1 = \frac{КА}{КО} = \frac{ББ \text{ стр. 290}}{ББ \text{ стр. 690}}$	2,48	1,66	$K1 \geq 1,1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (К2) $K2 = \frac{СК + ДО - ДА}{КА} = \frac{ББ \text{ стр. 490} + ББ \text{ стр. 590} - ББ \text{ стр. 190}}{ББ \text{ стр. 290}}$	0,60	0,40	$K2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами (К3) $K3 = \frac{КО + ДО}{ИБ} = \frac{ББ \text{ стр. 690} + ББ \text{ стр. 590}}{ББ \text{ стр. 300}}$	0,52	0,82	$K3 \leq 0,85$

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 ($K_{абсл}$) $K_{абсл} = \frac{ФВк + ДС}{КО} = \frac{ББ \text{ стр. 260} + ББ \text{ стр. 270}}{ББ \text{ стр. 690}}$	1,01	0,25	$K_{абсл} \geq 0,2$
2	Коэффициент общей оборачиваемости капитала $K_{оок} = \frac{ОП \text{ стр. 010}}{(ББ \text{ стр. 300 гф. 3} + ББ \text{ стр. 300 гф. 4}) / 2}$	1,22	0,06	общая оборачиваемость капитала снизилась
3	Коэффициент оборачиваемости оборотных средств (краткосрочных активов) $K_{оос} = \frac{ОП \text{ стр. 010}}{(ББ \text{ стр. 290 гф. 3} + ББ \text{ стр. 290 гф. 4}) / 2}$	1,69	1,69	оборотная способность оборотных средств снизилась
4	Коэффициент капитализации $K_{кап} = \frac{ББ \text{ стр. 590} + ББ \text{ стр. 690}}{ББ \text{ стр. 490}}$	1,10	4,71	$K_{кап} \leq 1,0$
5	Коэффициент финансовой независимости (автономии) $K_{фн} = \frac{ББ \text{ стр. 490}}{ББ \text{ стр. 700}}$	0,48	0,18	$K_{фн} \geq 0,4 - 0,6$

Событий, произошедших после отчетной даты и до даты утверждения бухгалтерской отчетности нет.

Директор
Гл. бухгалтер



Н. Н. Антонюк
Н. Л. Жукова

