

Примечание

к бухгалтерскому годовому отчету

ООО «Ювилс Лизинг» за 2021 год

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Ювилс Лизинг»

Сокращенное название: ООО «Ювилс Лизинг»:

Республика Беларусь, 220089, г. Минск, ул. Притыцкого, д.160, оф. 172

ООО «Ювилс Лизинг» зарегистрирован Минским горисполкомом в Едином государственном реестре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 192825384 19 августа 2019 года как коммерческая организация. Общество является самостоятельным юридическим лицом, действует на принципах хозяйственного расчета, имеет самостоятельный баланс, текущий(расчетный) и иные счета в учреждениях банка, печать со своим наименованием, фирменный бланк.

ООО «Ювилс Лизинг» учреждено в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Уставный фонд ООО «Ювилс Лизинг» сформирован на 100% в виде денежных вкладов и составляет 125 тысяч белорусских рублей.

Общество аффилированных лиц не имеет.

Основной целью создания ООО «Ювилс Лизинг» является осуществление хозяйственной деятельности, направленной на получение и распределение прибыли для удовлетворения социальных и экономических интересов членов трудового коллектива и его участников.

Основным видом хозяйственной деятельности в 2021 году является аренда и лизинг легковых автомобилей и грузовых автомобилей малой грузоподъемности (77110) дополнительным является – деятельность такси (49321). В августе начался новый вид деятельности –финансовый лизинг (64910).

В настоящее время филиалов общество не имеет.

Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 4 человека.

В течение 2021 года директором ООО «Ювилс Лизинг» является Салейко Сергей Валерьевич. Бухгалтерский и налоговый учет с начала деятельности и по 31.10.2021 года вела главный бухгалтер Эфендиева Инесса Вадимовна. С 01.11.2021 по настоящее время –Дорошенко Татьяна Борисовна.

Бухгалтерский учет ООО «Ювилс Лизинг» ведется по автоматизированной форме с применением программы 1С «Бухгалтерия 8.3».

Приложение №1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

I. Долгосрочные активы

На 31.12.2021 г. по строке 110 отражается остаточная стоимость собственных основных средств. Первоначальная стоимость собственных ОС, учитываемых на счетах 01.1 «ОС организации» составляет 37 тыс.руб. Амортизация этих ОС учитывается на счете 02.1 «Амортизация ОС, учитываемых на счете 01.1» и составляет 12 тыс.руб.

Строка 170-долгосрочная дебиторская задолженность -79 тыс.рублей.

II. *Краткосрочные активы*

Строка 250 – 646 тыс.руб. дебиторская задолженность состоит из:

- 18,9 тыс.руб. – задолженность по аренде и лизингу легковых автомобилей и грузовых автомобилей малой грузоподъемности, срок погашение которой ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты;

- 2 тыс.руб. – перечисленные авансы поставщикам товаров и услуг;

- 6,5 тыс. руб.-перечислен подоходный налог с суммы выданного займа.

-13,7 тыс руб. авансы по лизингу;

- 30,9 тыс.руб. - штрафные санкции, образовавшиеся в результате нарушения сроков оплаты задолженности по основному и дополнительному видам деятельности.

Строка 260 – 153 тыс.руб., предоставленные займы другим предприятиям, срок погашения которых ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 270 – 289 тыс.руб. остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия.

III. *Собственный капитал*

Строка 460 - 954 тыс.руб. нераспределенная прибыль на конец 2021 года. Прибыль в 2021 году не распределялась, соответственно дивиденды не выплачивались. Налог при упрощенной системе налогообложения за 2021 год был исчислен в сумме 54,5 тыс. руб.

V. *Краткосрочные обязательства*

Строка 630 – 113 тыс.руб. краткосрочная кредиторская задолженность. Обязательства по оплате которой ложится на январь 2021 года.

Строка 631 – 64 тыс.руб. задолженность поставщикам за поставленные товары и услуги.

Строка 632 – 14 тыс.руб. полученные переплаты и авансовые платежи от покупателей по договорам оказания услуг и договорам аренды с правом выкупа.

Строка 633 – 31 тыс.руб. краткосрочная задолженность по налогам и сборам, а именно налог при упрощенной системе налогообложения подлежащий уплате в январе 2021 года.

Строка 634 – 1 тыс.руб. задолженность по начисленным взносам в Фонд социальной защиты населения и РУП «Белгосстрах» за декабрь 2021 года.

Строка 635 – 3 тыс.руб. невыплаченная заработная плата работников за декабрь 2021 года.

Задолженность по заработной плате, налогам и сборам полностью погашена в январе 2021 года.

Приложение №2. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

По строке 010 отражена выручка от сдачи в аренду легковых автомобилей и грузовых автомобилей малой грузоподъемности в размере 381 тыс.руб. Выручка отражена без учета налогов исчисленных от этой выручки.

По строке 040 – 268 тыс.руб. отражены управленческие расходы, к ним относятся амортизация, расходы на оплату труда, аренда, командировочные, расходы на хозяйственные нужды, коммунальные услуги и др.

По строке 060 – 113 тыс.руб. отражена прибыль от реализации продукции, товаров, работ, услуг за 2021 год.

По строке 070 – 85 тыс.руб. отражены доходы от вступивших в законную силу исковых заявлений в отношении должников (28,3 тыс.руб.), бонусное вознаграждение (55,6 тыс.руб.), возмещение страховой организации (1 тыс.руб.);

По строке 080 – 10 тыс.руб., отражены судебные издержки (госпошлина), прочие внереализационные расходы.

По строке 090 – 188 тыс.руб. прибыль от текущей деятельности.

По строке 101-504 тыс.руб. доходы от выбытия ОС, НМА, и других долгосрочных активов.

По строке 103-13 тыс. руб.-проценты к получению;

Чистая прибыль отчетного года составила 281 тыс.руб.

Приложение №3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

На 31.12.2021 г. уставный фонд составляет 125 тыс.руб.

Итого нераспределенная прибыль на 31.12.2021 г. составила 954,0 тыс.руб. Фонды не создавались.

Приложение №4. ОТЧЕТ ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Движение денежных средств происходило по текущим счетам в белорусских рублях, открытых в банках города Минска.

1. "Приорбанк" Открытое акционерное общество ("Приорбанк" ОАО) УНП:
100220190
БИК SWIFT: PJCBVY2X
ОКПО: 05832739

Расчетные счета, открытые в в ОАО «Приорбанк»:

п\п	Номер счета	Валюта	Обслуживающий банк	Вид счета
1	BY05PJCB30120 60866100000093 3 - Текущий счет (BYN)	Бел. руб.	ОАО «Приорбанк», г. Минск, код PJCBVY2X	Текущий
2	BY26PJCB34120 60866001000093 3 - Депозит (BYN)	Бел. руб.	ОАО «Приорбанк», г. Минск, код PJCBVY2X	Депозитный
3	BY50PJCB30120 60866000000093 3 - Карт-счет (BYN)	Бел. руб.	ОАО «Приорбанк», г. Минск, код PJCBVY2X	Картсчет

2. Закрытое акционерное общество ("РРБ-Банк" ЗАО) УНП: 100361187

ОКПО: 28614525

SWIFT REDJBY22

BIC: REDJBY22

Расчетные счета, открытые в в ЗАО «РРБ-Банк»:

п\п	Номер счета	Валюта	Обслуживающий банк	Вид счета
1	BY65REDJ30111 004658210100933 - Текущий счет (BYN)	Бел. руб.	ЗАО «РРБ-Банк», г. Минск, код REDJBY22	Текущий
2	BY55REDJ3411140 658210100933 - Депозитный счет (BYN)	Бел. руб.	ЗАО «РРБ-Банк», г. Минск, код REDJBY22	Депозитный

По строке 020 отражены поступления по текущей деятельности предприятия - 553 тыс.руб. По строке 030 отражена стоимость прочих выплат по текущей деятельности предприятия -180 тыс.руб. По строке 070 отражен результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности (предоставление займов) – 35 тыс.руб., поступления от продажи основных средств-454 тыс.руб., Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отражен в строке 110 и равен 230 тыс.руб. Остаток денежных средств на 31.12.2021 года отражен в строке 130 и составил 289 тыс.руб.

Результаты расчета коэффициентов платежеспособности субъекта хозяйствования

ООО "Ювилс Лизинг"

(наименование субъекта хозяйствования)

по состоянию на 31 декабря 2021 г.

№ п/п	Наименование показателя	На начало периода	На момент установления неплатежеспособности	Нормативное значение коэффициента
1	2	3	4	5
1	Коэффициент текущей ликвидности (K_1): $K_1 = \frac{\text{стр.290}}{\text{стр.690}}$	2,69	9,63	$K_1 \geq 1,1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K_2): $K_2 = \frac{\text{стр.490} + \text{стр.590} - \text{стр.190}}{\text{стр.290}}$	0,63	0,90	$K_2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K_3): $K_3 = \frac{\text{стр.690} + \text{стр.590}}{\text{стр.300}(\text{стр.700})}$	0,16	0,09	$K_3 \leq 1,2$

4	Коэффициент абсолютной ликвидности ($K_{абсл}$) $K_{(абсл)} = \frac{стр.260 + стр.270}{стр.690}$	1,72	3,91	$K_{абсл} \geq 0,2$
5	Коэффициент оборачиваемости капитала $K_{ок} = \frac{\Phi.2стр.010}{(Б.стр.300 гр.3 + стр.300 гр.4) / 2}$	-	0,36	оборачиваемость капитала повысилась
6	Коэффициент оборачиваемости оборотных средств $K_{оос} = \frac{\Phi.2стр.010}{(Б.стр.290 гр.3 + стр.290 гр.4) / 2}$	-	0,51	оборачиваемость оборотных средств повысилась
7	Коэффициент финансовой независимости $K_{фн} = \frac{Б.стр.490}{Б.стр.700}$	0,84	0,91	$K_{фн} \geq 0,4 - 0,6$
8	Коэффициент капитализации $K_{кап} = \frac{Б.стр.590 + Б.стр.690}{Б.стр.490}$	0,20	0,10	$K_{кап} \leq 1,0$

Как видно из таблицы, положение компании стабильно, оборачиваемость капитала и оборотных средств повысилась.



Главный бухгалтер

Т.Б.Дорошенко