

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2017 года

Организация	ООО "Люкслизинг"
Учетный номер плательщика	190507936
Вид экономической деятельности	финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	собрание участников
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220034, г. Минск, ул. Красноезвездная, д.18Б, пом.21, комн.21А

Дата утверждения		
Дата отправки	29.05.2018	Зам. мол. органа
Дата принятия	29.05.2018	К.И. Пашкевич

Активы	Код строки	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	84	107
Нематериальные активы	120	2	3
Доходные вложения в материальные активы	130	884	631
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	807	537
прочие доходные вложения в материальные активы	133	77	94
Вложения в долгосрочные активы	140	42	-
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	20
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	7 355	3 619
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	8 367	4 380
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	6	5
в том числе:			
материалы	211	6	5
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	-	66
Расходы будущих периодов	230	5	3
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	85	26
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	5 224	3 955
Краткосрочные финансовые вложения	260	35	40
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	243	129
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	5 598	4 224
БАЛАНС	300	13 965	8 604

Инспекция Министерства по налогам и сборам Республики Беларусь по Первомайскому району г. Минска:
2-1.

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	127	87
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	858	427
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	985	514
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	5 643	3 598
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	7	19
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	1 822	1 240
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	592	386
ИТОГО по разделу IV	590	8 064	5 243
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	339	38
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	2 231	566
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	163	617
в том числе:		-	
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	-	497
по авансам полученным	632	20	18
по налогам и сборам	633	38	29
по социальному страхованию и обеспечению	634	3	2
по оплате труда	635	5	4
по лизинговым платежам	636	7	14
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	90	53
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	1 696	1 205
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	487	421
ИТОГО по разделу V	690	4 916	2 847
БАЛАНС	700	13 965	8 604

Руководитель



Главный бухгалтер

Ю.Н. Жданов

(инициалы, фамилия)

ИП Семиглазова Ю.В.

(инициалы, фамилия)

28 марта 2018 г.

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2017 года

Организация	ООО "Люкслизинг"
Учетный номер плательщика	190 507 936
Вид экономической деятельности	финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	собрание участников
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220034, г. Минск, ул. Красноезвездная, д.18Б, пом.21, комн.21А

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2017 года	За январь - декабрь 2016 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	1 381	1 403
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(741)	(800)
Валовая прибыль	030	640	603
Управленческие расходы	040	(375)	(254)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	265	349
Прочие доходы по текущей деятельности	070	4 810	2 581
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(4 882)	(2 584)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	193	346
Доходы по инвестиционной деятельности	100	9 919	5 580
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	9 907	5 572
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	12	8
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	-	-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(9 863)	(5 404)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(9 863)	(5 404)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	-	-
Доходы по финансовой деятельности	120	1 146	777
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	899	678
прочие доходы по финансовой деятельности	122	247	99
Расходы по финансовой деятельности	130	(809)	(983)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(71)	(69)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(647)	(897)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(91)	(17)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2017 года	За январь - декабрь 2016 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	393	(30)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	586	316
Налог на прибыль	160	(73)	(57)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	(42)	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	471	259
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	(98)
Совокупная прибыль (убыток)	240	471	161
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель



(подпись)

Главный бухгалтер



(подпись)

28 марта 2018 г.

Ю.Н. Жданов
(инициалы, фамилия)ИП Семиглазова Ю.В.
(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2017 года

Организация	ООО "Люкслизинг"
Учетный номер плательщика	190507936
Вид экономической деятельности	финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	собрание участников
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220034, г. Минск, ул. Красноезвездная, д.18Б, пом.21, комн.21А

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 31.12.2015 г.	010	53	-	-	-	-	266	-	319
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2015 г.	040	53	-	-	-	-	266	-	319
За январь - декабрь 2016 года									
Увеличение собственного капитала – всего	050	34	-	-	-	-	259	-	293
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	259	-	259
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	34	-	-	-	-	-	-	34
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	060	-	-	-	-	-	(98)	-	(98)
В том числе:									
убыток	061	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	062	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	063	-	-	-	-	-	(5)	-	(5)
уменьшение номинальной стоимости акций	064	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	065	-	-	-	-	-	-	-	-

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
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2017 г.	200	127	-	-	-	-	858	-	985

Руководитель

Главный бухгалтер

28 марта 2018 г.



Ю.Н. Жданов

(инициалы, фамилия)

ИП Семиглазова Ю.В.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2017 года

Организация	ООО "Люкслизинг"
Учетный номер плательщика	190507936
Вид экономической деятельности	финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	собрание участников
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220034, г. Минск, ул. Красноезвездная, д.18Б, пом.21, комн.21А

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2017 года	За январь - декабрь 2016 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	12 761	9 236
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	7 804	6 692
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	4 957	2 544
Направлено денежных средств – всего	030	(16 012)	(9 139)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(8 700)	(6 226)
на оплату труда	032	(193)	(96)
на уплату налогов и сборов	033	(305)	(199)
на прочие выплаты	034	(6 814)	(2 618)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	(3 251)	97
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	1 348	254
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	293	213
возврат предоставленных займов	052	1 045	41
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	-	-
прочие поступления	055	10	-
Направлено денежных средств – всего	060	(1 131)	(102)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(103)	(6)
на предоставление займов	062	(1 028)	(96)
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	217	152

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2017 года	За январь - декабрь 2016 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	8 228	2 995
В том числе:			
кредиты и займы	081	7 741	2 878
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	487	117
Направлено денежных средств – всего	090	(5 080)	(3 507)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(4 411)	(2 712)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	-	(51)
на выплаты процентов	093	(591)	(630)
на лизинговые платежи	094	(14)	(21)
прочие выплаты	095	(64)	(93)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	3 148	(512)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	114	(263)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2016 г.	120	129	392
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2017 г.	130	243	129
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	26	18

Руководитель



(подпись)

Главный бухгалтер



(подпись)

28 марта 2018 г.

Ю.Н. Жданов

(инициалы, фамилия)

ИП Семиглазова Ю.В.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
об использовании целевого финансирования
за январь - декабрь 2017 года

Организация	ООО "Люкслизинг"
Учетный номер плательщика	190507936
Вид экономической деятельности	финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	собрание участников
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220034, г. Минск, ул. Красноезвездная, д.18Б, пом.21, комн.21А

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2017 года	За январь - декабрь 2016 года
1	2	3	4
Остаток средств на 31 декабря 2016 года	100	-	-
Поступило средств	200	-	-
в том числе:			
вступительные взносы	210	-	-
членские взносы	220	-	-
целевые взносы	230	-	-
безвозмездная (спонсорская) помощь	240	-	-
прочие поступления	250	-	-
Использовано средств	300	-	-
в том числе:			
на целевые мероприятия	310	-	-
в том числе:			
безвозмездная (спонсорская) помощь	311	-	-
представительские и иные аналогичные мероприятия	312	-	-
иные мероприятия	313	-	-
на содержание аппарата управления	320	-	-
в том числе:			
на оплату труда	321	-	-
на служебные командировки	322	-	-
содержание основных средств и иного имущества	323	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	324	-	-
амортизация основных средств и иного имущества	325	-	-
прочие	326	-	-
на иные цели	330	-	-
Остаток средств на 31 декабря 2017 г.	400	-	-

Руководитель


(подпись)



Ю.Н. Жданов
(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)

ИП Семиглазова Ю.В.
(инициалы, фамилия)

28 марта 2018 г.

Примечание

к бухгалтерскому годовому отчету ООО «Люкслизинг» за 2017 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

Полное фирменное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Люкслизинг»

Сокращенное наименование: **ООО «Люкслизинг»**

Местонахождение, юридический адрес ООО «Люкслизинг»:

Республика Беларусь, 220034, г. Минск, ул. Красnozвездная, д.186, пом. 21, ком.21а.

ООО «Люкслизинг» зарегистрировано Минским горисполкомом в Едином государственном реестре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 190507936 (решение №2250 от 24.12.2003г.) как коммерческая организация. Общество является самостоятельным юридическим лицом, действует на принципах хозяйственного расчета, имеет самостоятельный баланс, текущий (расчетный), валютный и иные счета в учреждениях банка, печать со своим наименованием, фирменный бланк.

ООО «Люкслизинг» учреждено в соответствии с законодательством Республики Беларусь. В июне 2015г. произошла смена учредителей, с регистрацией новых редакций Устава и Учредительного договора (зарегистрировано Главным Управлением юстиции Мингорисполкома 25.06.2015г. №190507936).

Участниками Общества на 01.01.2018 являются:

На 1 января 2013г. уставный фонд ООО «Люкслизинг» сформирован на 100% в виде денежных вкладов и составлял 1 тыс. рублей.

В сентябре 2013г. произошло увеличение уставного фонда за счет нераспределенной прибыли предприятия. На 01.01.2016 уставный фонд составлял 53 тыс. рублей и сформирован из вкладов учредителей.

В марте 2016 года участниками принято решение о направлении 34 тыс. рублей чистой прибыли 2015 года на увеличение уставного фонда, пропорционально долям в уставном фонде. В результате уставный фонд на 01.01.2017 составлял 87 тыс. рублей.

В апреле 2017 года произошло увеличение уставного фонда за счет нераспределенной прибыли предприятия на 40 тыс. рублей. На 01.01.2018 уставный фонд составляет 127 тыс. рублей.

В связи с заключением договора купли-продажи доли от 28.04.2017

Основной целью создания ООО «Люкслизинг» 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 является финансовый лизинг (64910).

Организация может осуществлять и иные виды деятельности согласно Уставу и в получении необходимых разрешений (лицензий). Предприятие имеет лицензию на международные грузоперевозки №02190/1-66453 выданную Министерством транспорта коммуникаций Республики Беларусь сроком до 21.05.2023г. Данный вид деятельности в течение 2017 года не осуществлялся.

Для привлечения дополнительных средств на осуществление деятельности учредителя ООО «Люкслизинг» было принято решение о выпуске облигаций. Облигации первого выпуска именные, бездокументарные, дисконтные, конвертируемые. Объем выпуска облигаций номинальной стоимости – 100 000,00 долларов США, количеством 1000 штук. Срок обращения облигаций – 729 календарных дней (с 25.05.2017 по 24.05.2019). Облигации второго выпуска именные, бездокументарные, процентные, конвертируемые. Объем облигаций по номинальной стоимости – 150 000,00 долларов США, количеством 1500 штук. Срок обращения облигаций 1095 календарных дней (с 25.05.2017 по 24.05.2020).

В настоящее время филиалов общество не имеет.

Среднесписочная численность работников за 2017 год составила 8 человек.

В течение 2017 года директором ООО «Люкслизинг» являлся Жданов Юрий Николаевич. Бухгалтерский и налоговый учет с 2016 года и по настоящее время ведется Индивидуальным предпринимателем Семиглазовой Юлией Владимировной на основании договора на оказание бухгалтерских услуг №БУ05 от 07.07.2016.

Бухгалтерский учет ООО «Люкслизинг» ведется по автоматизированной форме применением программы 1С «Бухгалтерия 7.7 сетевая».

Руководством предприятия было принято решение не проводить на 1 января 2018 г. переоценку основных средств.

Приложение №1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

1. Долгосрочные активы

На 31.12.2017г. по строке 110 отражается остаточная стоимость собственных основных средств и полученных объектов лизинга. Первоначальная стоимость собственных (учитываемых на счетах 01.1 «ОС в организации» и сч.01.4 «ОС подлежащих госрегистрации») составляет 74 тыс. руб. Амортизация этих ОС учитывается на счете 02.1 «Аморт. ОС, уч. сч.01.1» и составляет 4 тыс. руб. Контрактная стоимость основных средств, полученных по договорам лизинга, учитывается на сч.01.3 «ОС, полученные в аренду» и составляет 25 тыс. руб. Амортизация этих ОС учитывается на счете 02.3 «Аморт. предмета лизинга» и составляет тыс. руб.

По строке 120 отражается восстановительная стоимость нематериальных активов с учетом модернизации (компьютерная программа «Бухгалтерия 7 для Вас») 3 тыс. руб. Амортизация этих НМА учитывается на счете 05 «Амортизация НМА» и составляет 1 тыс. руб.

По строке 132 отражается остаточная стоимость 807 тыс. руб. объекта лизинга на балансе лизингодателя.

По строке 133 отражается остаточная стоимость 77 тыс. руб. возвращенных объектов лизинга и переданных в аренду с выкупом.

По строке 140 отражены вложения в объекты лизинга до передачи их лизингополучателям в сумме 42 тыс. руб.

По строке 170 отражается 7355 тыс. руб. задолженность лизингополучателей по будущим лизинговым платежам, приходящимся на период с 01.01.2018 и до конца действия договоров лизинга. Т.е. более чем 12 месяцев после отчетной даты.

II. Краткосрочные активы

Строка 211 – 6 тыс. руб. - стоимость расходных материалов, используемых для выполнения работ (оказания услуг).

Строка 230 – 5 тыс. руб. расходы будущих периодов учитываемых на счете 97 и подлежащие отнесению на расходы отчетного периода в течение 12 месяцев. В основном это расходы по страхованию объектов лизинга.

Строка 240 - «Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам и услугам» – 85 тыс. руб. В части НДС по ввозу товара на территорию РБ, подлежащий вычету через 60 дней после ввоза 83 тыс. руб. и НДС по оплаченному объекту лизинга, подлежащему вычету в течение 2018 года, в сумме 2 тыс. руб.

Строка 250 – 5224 тыс. руб. дебиторская задолженность состоит из:

- 4837 тыс. руб. суммы задолженности по лизинговым платежам, срок погашения которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты;
- 263 тыс. рублей задолженность по начисленным лизинговым платежам, арендной платы, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев;
- 9 тыс. руб. задолженность поставщиков товаров (услуг) по полученной предоплате;
- 106 тыс. руб. переплата по налогам и внебюджетные фонды;
- 9 тыс. руб. прочая краткосрочная дебиторская задолженность.

Строка 260 – 35 тыс. руб. предоставленные краткосрочные займы другим предприятиям.

Строка 270 – 243 тыс. рублей, остаток обусловлен суммами на расчетных счетах.

III. Собственный капитал

Строка 460 – 858 тыс. руб. нераспределенная прибыль на конец 2017 года.

Прибыль 2017 года составила 586 тыс. руб. Налог на прибыль за 2017 год исчислен в сумме 73 тыс. руб. Начислены отложенные налоговые обязательства 42 тыс. руб. по курсовым разницам согласно Указу Президента Республики Беларусь №468 «Об отражении курсовых разниц в налоговом учете» от 28.12.2017. В 2017 году начислены дивиденды 40 тыс. руб., которые были направлены учредителями на увеличение Уставного фонда.

IV. Долгосрочные обязательства

По строке 510 отражается задолженность ООО «Люкслизинг» 5643 тыс. руб. по кредитам и займам, без учета задолженности по процентам.

Строка 520 – 7 тыс. руб. задолженность по полученным объектам лизинга, срок погашения которых свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 540 – 1822 тыс. руб. задолженность лизингополучателей по будущим лизинговым платежам от лизингополучателей, приходящимся на период с 01.01.2018 года и до конца договора лизинга.

Строка 560 – 592 тыс. руб. это задолженность по будущим лизинговым платежам от лизингополучателей в части НДС от контрактной стоимости, приходящимся на период с 01.01.2018 года и до конца договора лизинга, т.е. более чем 12 месяцев после отчетной даты. Долгосрочная задолженность перед бюджетом и поставщиками у ООО «Люкслизинг» отсутствует.

V. Краткосрочные обязательства

Строка 610 отражается задолженность 339 тыс. руб. по краткосрочным кредитам и займам, без учета задолженности по процентам.

Строка 620 – 2231 тыс. руб. это задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых приходится на период с 01.01.2018г. и по 31.12.2018г., т.е. течение 12 месяцев после отчетной даты.

Краткосрочная задолженность перед поставщиками товаров и прочих услуг отсутствует.

Строка 632 – 20 тыс. руб. полученные авансовые платежи от лизингополучателей по будущим договорам лизинга и переплаты по текущим договорам.

Строка 633 – 38 тыс. руб. краткосрочная задолженность по налогам и сборам, из них 34 тыс. руб. в части налога на прибыль подлежащего уплате в бюджет в марте 2018 г.

Строка 634 – 3 тыс. руб. задолженность по начисленным взносам в Фонд социальной защиты населения и РУП «Белгосстрах» за декабрь 2017 г.

Строка 635 – 5 тыс. руб. начисленная заработная плата за декабрь 2017г.

Задолженность по заработной плате работникам и налогам и сборам от нее погашена в январе 2018 года.

Строка 636 – 7 тыс. руб. задолженность по лизинговым платежам, срок погашения которых наступает до 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 638 – 90 тыс. руб., начисленные проценты по кредитам, займам и облигациям на 31.12.2017, к погашению до 31.12.2018.

Строка 650 – 1696 тыс. руб., в части задолженности по будущим лизинговым платежам от лизингополучателей в части лизингового вознаграждения с НДС, приходящимся на период с 01.01.2018 года и по 31.12.2018 года, т.е. получение которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 670 – 487 тыс. руб. это задолженность по будущим лизинговым платежам от лизингополучателей в части НДС от контрактной стоимости, приходящимся на период с 01.01.2018 и по 31.12.2018, т.е. погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Приложение 2. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

По строке 010 отражена выручка от лизинга в части лизингового вознаграждения в размере 1205 тыс. руб., выручка от продажи товаров (услуг) в размере 85 тыс. руб., выручка 91 тыс. руб. это выручка от аренды с выкупом бывших объектов лизинга. Эти объекты были возвращены лизингополучателем при расторжении договора лизинга и переданы в аренду. Выручка отражена без учета налогов, исчисленных от этой выручки.

Строка 020 – 741 тыс. руб., в том числе себестоимость реализованных услуг и товаров, выручка по которым отражена по строке 010. Здесь учитываются проценты по кредитам, полученные под лизинговую деятельность. Проценты по прочим кредитам и займам (нецелевым) учитываются по строке 131.

Строка 040 – 375 тыс. руб. управленческие расходы.

Строка 070 – 4810 тыс. руб., учитываются доходы в сумме 4407 тыс. руб. от продажи иностранной валюты, 394 тыс. руб. выручка от конверсии валюты, прочие внереализационные доходы в сумме 9 тыс. руб. (реализация детских путевок, новогодних подарков детям сотрудников и др.).

Строка 080 – 4882 тыс. руб., в части 4412 тыс. руб. расходов по продаже валюты, 396 тыс. руб. расходы по конверсии валюты, 14 тыс. руб. расходов, связанных с покупкой иностранной валюты в сумме разницы между курсом покупки и официальным курсом, прочие внереализационные расходы, в сумме 60 тыс. руб. (стоимость детских подарков, премии по итогам года и др.).

Строка 101 – 9907 тыс. руб., это: 9640 тыс. руб. контрактная стоимость объектов лизинга, переданных на баланс лизингополучателей, выкуп объектов лизинга, а также 267 тыс. руб. реализация бывших объектов лизинга, объектов аренды, эти объекты были возвращены лизингополучателем при расторжении договора лизинга, реализация собственных основных средств. Выручка отражена без учета налогов, исчисленных от этой выручки.

Строка 111 – 9863 тыс. руб. это: 9576 тыс. руб. первоначальная стоимость объектов лизинга (без НДС), переданных на баланс лизингополучателей, 287 тыс. руб. себестоимость реализованных бывших объектов лизинга, объектов аренды, собственных основных средств, которая состоит из остаточной стоимости, исчисленной амортизации и расходов, связанных с выбытием этих средств.

Строка 122 – учитываются положительные суммовые разницы по договорам, обязательства которых выражены в белорусских рублях эквивалентно сумме в инвалюте, в сумме 247 тыс. руб.

Строка 131 – 71 тыс. руб. начисленные проценты по нецелевым кредитам и займам.

По строке 133 отражены отрицательные суммовые разницы в сумме 91 тыс. руб.

Исчисленный налог на прибыль за 2017 год составляет 73 тыс. руб. (строка 160).

Чистая прибыль отчетного года 471 тыс. руб.

По строке 230 графе 4 (данные за январь-декабрь 2016 г.) ошибочно отражены прочие расходы по текущей деятельности в сумме 98 тыс. руб., их следует учитывать по строке 080 графе 4.

Приложение 3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

На 01.01.2017 уставный фонд составлял 87 тыс. руб. Прибыль прошлых лет составляла 427 тыс. руб. В 2017г. учредителями ООО «Люкслизинг» было принято решение о направлении 40 тыс. рублей чистой прибыли 2016 года на увеличение уставного фонда, пропорционально долям в уставном фонде. В течение 2017 г. были произведены расходы от прочих операций, не включенных в чистую прибыль (убыток), а именно, начисление материальной помощи работникам организации, премии по результатам года и др. общей суммой 55 тыс. руб. Итого нераспределенная прибыль на 31.12.2017 года составила 858 тыс. руб.

Фонды не создавались.

Чистые активы предприятия на 01.01.2018г. составляют 985 тыс. руб., по сравнению с 2016 года произошло увеличение в 1,92 раза.

Коэффициент текущей ликвидности (K_1) равен 1,14.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K_2) равен 0,12.

Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K_3) равен 0,93.


Оборачиваемость капитала и оборотных средств повысилась.

Приложение 4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Движение денежных средств происходило по текущим счетам в белорусских рублях и по текущим валютным счетам, открытых в банках г. Минска. Отражено получение и погашение кредитов и процентов по ним, операции по депозитным счетам, и счетам аккредитивов.

Директор ООО «Люкслизинг»



 Ю.Н. Жданов

Индивидуальный предприниматель



Семиглазова Ю.В.