

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2024 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.Краснозвёздная, д.18Б, пом.21, комн.21А

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строк	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	1 690	1 018
Нематериальные активы	120	9	27
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	63	-
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	8 481	11 730
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	10 243	12 775
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	292	493
в том числе:			
материалы	211	13	15
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	279	478
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	-	10
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	130	54
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	18 533	16 822
Краткосрочные финансовые вложения	260	390	958
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	543	528
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	19 888	18 865
БАЛАНС	300	30 131	31 640

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	1 030	250
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	757	636
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	3 907	3 648
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	5 694	4 534
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	14 980	17 025
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	1 690	1 547
ИТОГО по разделу IV	590	16 670	18 572
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	6 325
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	5 755	124
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	1 051	1 011
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	63	-
по авансам полученным	632	672	514
по налогам и сборам	633	262	18
по социальному страхованию и обеспечению	634	3	-
по оплате труда	635	12	10
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	3	3
прочим кредиторам	638	36	466
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	8
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	961	1 066
ИТОГО по разделу V	690	7 767	8 534
БАЛАНС	700	30 131	31 640

Руководитель

Главный бухгалтер

14 марта 2025



Ю.Н.Жданов

(инициалы, фамилия)

С.А.Козловская

(инициалы, фамилия)

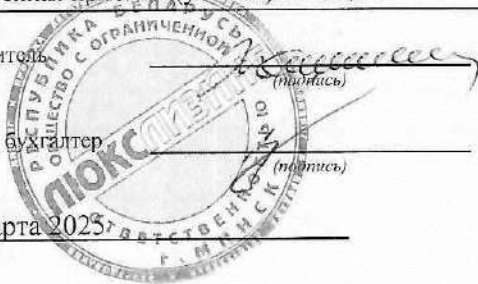
ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2024 года

Организация	ООО "ЛЮКСЛИЗИНИ"
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.Краснозвёздная, д.18Б, пом.21, комн.21А

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 года	За январь - декабрь 2023 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	4 994	4 016
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(653)	(600)
Валовая прибыль	030	4 341	3 416
Управленческие расходы	040	(939)	(1 059)
Расходы на реализацию	050	(20)	(14)
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	3 382	2 343
Прочие доходы по текущей деятельности	070	200	(97)
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(622)	(545)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	2 960	1 895
Доходы по инвестиционной деятельности	100	7 742	14 579
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	7 684	14 413
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	58	166
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	-	-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(7 714)	(14 388)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(7 678)	(14 386)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(36)	(2)
Доходы по финансовой деятельности	120	3 065	6 329
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	3 065	6 329
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(5 736)	(8 180)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(2 523)	(2 254)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(3 213)	(5 926)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	-	-

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь	За январь - декабрь
		2024 года	2023 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(2 643)	(1 660)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	317	235
Налог на прибыль	160	(57)	(77)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
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	260	158
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	121	91
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	381	249
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель



Ю.Н.Жданов

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(подпись)

С.А.Козловская

(инициалы, фамилия)

14 марта 2025

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Изменение уставного капитала	170		-	-	-			-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-			-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-			-	-
Остаток на 31.12.2024 г.	200	1 030	-	-	-	757	3 907	-	5 694

Руководитель

Главный бухгалтер

14 марта 2025



Ю.И.Жданов

(инициалы, фамилия)

С.А.Козловская

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2024 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.Краснозвёздная, д.18Б, пом.21, комн.21А

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 года	За январь - декабрь 2023 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	18 418	17 093
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	17 768	16 462
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	650	631
Направлено денежных средств – всего	030	(11 031)	(15 252)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(9 379)	(13 554)
на оплату труда	032	(473)	(576)
на уплату налогов и сборов	033	(986)	(392)
на прочие выплаты	034	(193)	(730)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	7 387	1 841
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	1 616	4 818
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	-	99
возврат предоставленных займов	052	1 604	2 121
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	12	687
прочие поступления	055	-	1 911
Направлено денежных средств -- всего	060	(3 239)	(5 302)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(2 432)	(5 259)
на предоставление займов	062	(807)	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	(43)
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(1 623)	(484)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 года	За январь - декабрь 2023 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	5 082	7 599
В том числе:			
кредиты и займы	081	4 987	7 375
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	95	224
Направлено денежных средств – всего	090	(10 831)	(9 963)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(8 010)	(7 273)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	-	-
на выплаты процентов	093	(2 677)	(2 441)
на лизинговые платежи	094	(45)	
прочие выплаты	095	(99)	(249)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(5 749)	(2 364)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	15	(1 007)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г.	120	528	1 535
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2024 г.	130	543	528
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	15	47

Руководитель



(подпись)

Главный бухгалтер



(подпись)

14 марта 2025



Ю.Н.Жданов

(инициалы, фамилия)

С.А.Козловская

(инициалы, фамилия)

Примечание
к бухгалтерскому годовому отчету ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ»
за 2024 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ЛЮКСЛИЗИНГ»

Сокращенное наименование: **ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ»**

Местонахождение, юридический адрес ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ»:

Республика Беларусь, 220034, г. Минск, ул. Красная, 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 24.12.2003 г.) 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 мае 2024 г. произошло изменение состава учредителей, с регистрацией новой редакции Устава (рег. № 190507936 от 16.05.2024).

Участниками Общества на 31.12.2024 г. являются:

- Цыбулин Сергей Валентинович, гражданин Республики Беларусь;
- Командитное товарищество «Витмор Солюшнз ЛП», юридический адрес: 5 Саут Шарлот Стрит, Эдинбург, Соединенное Королевство Великобритании, EH2 4AN (5 South Chalotte Street, Edinburg, United Kingdom, EH2 4AN); зарегистрированное 16 марта 2017 г., регистрационный № SL 030622;

- Жданов Юрий Николаевич, гражданин Республики Беларусь.

Доля Цыбулина Сергея Валентиновича составляет 780 тыс. рублей или 75,73% Уставного фонда Общества.

Доля Командитного товарищества «Витмор Солюшнз ЛП» составляет 190 тыс. рублей или 18,45% Уставного фонда Общества.

Доля Жданова Юрия Николаевича – 60 тыс. рублей или 5,82 % Уставного фонда Общества.

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 при получении необходимых разрешений (лицензий).

В настоящее время филиалов общество не имеет.

В течение 2024 года директором ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ» являлся Жданов Юрий Николаевич. Бухгалтерский и налоговый учет с 01.01.2024 по 02.02.2024г. осуществлялся главным бухгалтером Семиглазовой Ю.В. С 26.02.2024 бухгалтерский и налоговый учет осуществляется главным бухгалтером Козловой С. А. на основании приказа № 7-к от 26.02.2024г.

Бухгалтерский учет ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ» ведется по автоматизированной форме с применением программы «1С: Предприятие 8. Комплексная автоматизация для Беларуси».

В связи с внесением на основании Указа Президента Республики Беларусь от 8 января 2024 года №12 изменений в Указ Президента Республики Беларусь от 20.10.2006 № 622 «О вопросах переоценки основных средств, доходных вложений в материальные активы, объектов незавершенного строительства и оборудования к установке» с 1 января 2024 года введена

обязательная ежегодная переоценка зданий, сооружений и передаточных устройств, независимо от уровня инфляции и каких-либо иных критериев с отражением в балансе на конец года. Руководством предприятия было принято решение провести на 1 января 2025 года переоценку объектов имущества относящихся к виду (группе) основных средств – Здания и сооружения (кроме жилищного фонда) и виду (группе) основных средств Передаточные устройства индексным методом.

В результате переоценки добавочный капитал увеличился на 121 тыс. руб. Данные отражены на 31.12.2024г.

Согласно Положению об учетной политике ООО "Люкелизинг" на 2024 год применяются следующие основные способы учета.

Изменения в учетных оценках, способные повлиять на показатели отчетности, не производились.

Показатели	Способы учета
<i>Выручка от реализации продукции, товаров, работ (услуг), а также доходов от реализации иных запасов, инвестиционных активов и финансовых вложений</i>	<i>Признается по дате отгрузки имущества со склада (дата выполнения работ, оказания услуг).</i>
<i>Дата принятия имущества к учету</i>	<i>Дата фактического получения, указанная в транспортных, коммерческих и иных документах</i>
<i>Начисление амортизации по объектам основных средств, доходным вложениям в материальные активы и нематериальным активам, которые используются в предпринимательской деятельности</i>	<i>Линейный способ</i>
<i>Порядок начисления амортизации по инвентарю, хозяйственным принадлежностям, инструменту, оснастке и приспособлениям</i>	<i>При первоначальной стоимости не более 30 базовых величин. Списание производить в размере 100% первоначальной стоимости.</i>
<i>Учет запасов при их поступлении</i>	<i>По цене приобретения</i>
<i>Оценка запасов, в т.ч. товаров, при их выбытии</i>	<i>По себестоимости каждой единицы</i>
<i>Списание отдельных предметов в составе средств в обороте</i>	<i>50% стоимости списывается при передаче в эксплуатацию и 50% - при выбытии из эксплуатации. При первоначальной стоимости до двух базовых величин списывается одновременно.</i>
<i>Затраты, связанные с приобретением товаров</i>	<i>Относятся на увеличение стоимости товаров. Их распределение между товарными позициями производится пропорционально стоимости товаров без НДС</i>
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	<i>Создается ежеквартально. Величина резервов определяется по каждому дебитору на основе анализа платежеспособности дебитора)</i>
<i>Учет курсовых разниц</i>	<i>Учет производится в порядке, определенном Указом №430 от 20.12.2022</i>

В 2024 году в связи с исправлением ошибок прошлых лет (корректировка на основании предписания ИБ РБ за 2022-2023г. излишне взысканных пеней с физических лиц в размере 7 тыс. руб. с уменьшением суммы платежей в бюджет в размере 2 тыс. руб.), было изменено вступительное сальдо на 01.01.2024 по строке 250 «Краткосрочная дебиторская задолженность» с 16 820 тыс. руб. на 16 822 тыс. руб., по строке баланса 460 «Нераспределенная прибыль

(непокрытый убыток)» с 3 653 тыс. руб. на 3 648 тыс. руб., по строке 638 «Краткосрочная кредиторская задолженность прочим кредиторам с 459 тыс. руб. на 466 тыс. руб., а также изменено и вступительное сальдо по строкам Баланса 290, 300, 490, 690 и 700. В отчете о прибылях и убытках изменены следующие показатели: графа 4 строки 070 - 97 тыс. руб. (уменьшение на 3 тыс. руб.), графа 4 строки 090 - 1 895 тыс. руб. (уменьшение на 3 тыс. руб.), графа 4 строки 150 - 235 тыс. руб. (уменьшение на 3 тыс. руб.), графа 4 строки 160 - 77 тыс. руб. (уменьшение на 1 тыс. руб.), графа 4 строки 210 - 158 тыс. руб. (уменьшение на 2 тыс. руб.), графа 4 строки 240 - 249 тыс. руб. (уменьшение на 2 тыс. руб.) Также изменены показатели Отчета об изменении собственного капитала, по графе 8 строки 130 внесена корректировка в связи с исправлением ошибок -5 тыс. руб.

Приложение №1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

I. Долгосрочные активы

На 31.12.2024 г. по строке 110 отражается остаточная стоимость собственных основных средств, основных средств, переданных в аренду сторонним организациям, в сумме 2 322 тыс. руб. Амортизация этих ОС учитывается на счете 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01» и составляет 632 тыс. руб. Данные с учетом переоценки.

По строке 120 отражается стоимость НМА в сумме 37 тыс. руб. в составе: компьютерной программы «1С:Предприятие 8. Комплексная автоматизация для Беларуси» 20 тыс. руб. (с учетом апгрейда с программой 1С: Бухгалтерия 7.7 сетевая), стоимость Интернет-сайта www.luxleasing.by - 17 тыс. руб. Амортизация этих НМА учитывается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» и составляет 28 тыс. руб.

Предметов лизинга, по договорам лизинга, заключенным с физическими лицами до 31 декабря 2018 года и находящихся на балансе у лизингодателя нет.

В сентябре 2022 года руководством ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ» было принято решение не учитывать изъятые предметы лизинга в качестве основных средств, если они не соответствуют одновременным условиям признания, установленным ч.1 п.4 Инструкции по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденной Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь №26 от 30.04.2012, т.е. не предназначены для использования в деятельности организации, в том числе в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд организации, а также для предоставления во временное пользование (временное владение и пользование). Данные предметы лизинга учитываются в качестве товара по стоимости, сопоставимой с текущей (рыночной) и отражаются по стр.214 Бухгалтерского баланса.

По строке 140 баланса отображена стоимость изъятых предметов лизинга.

Предоставленных долгосрочных займов, погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты нет.

По строке 170 отражается сумма 8 481 тыс. руб., которая состоит из долгосрочной задолженности лизингополучателей по контрактной стоимости предметов лизинга, приходящейся на период с 01 января 2026 года и до конца действия договоров лизинга в сумме 8 363 тыс. руб., а также прочая задолженность 118 тыс. руб., сроком свыше 12 календарных месяцев после отчетной даты.

II. Краткосрочные активы

Строка 211 - 13 тыс. руб. стоимость расходных материалов, используемых для выполнения работ (оказания услуг).

Строка 214 - 279 тыс. руб., в которой показана стоимость изолированного помещения (квартиры) с инвентарным номером 500/D-708177092, расположенного по адресу: Республика Беларусь, г. Минск, пр-т Дзержинского, 22-1.

Строка 240 – 130 тыс. руб. сумма НДС, не принятого к вычету по приобретенным предметам лизинга и приходящаяся на будущие периоды.

Строка 250 – в сумме 18 533 тыс. руб. это краткосрочная дебиторская задолженность, которая состоит из:

- 6 173 тыс. руб.- аванс, перечисленный ООО «ГрандЛогойскСтрой» по договорам долевого строительства №8 (домов 1 и 2) от 23.12.2021, договор №10 (домов 1 и 2) от 30.05.2023 г.

- 11 620 тыс. руб. суммы краткосрочной задолженности по лизинговым платежам, включая просроченную задолженность по начисленным лизинговым платежам, срок погашения которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты;

- 630 тыс. руб. перечисленные авансы поставщикам за товары, работы и услуги;

- 18 тыс. руб. предоплата организациям и индивидуальным предпринимателям за коммунальные и иные услуги;

- 69 тыс. руб. прочая краткосрочная дебиторская задолженность, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев.

- 23 тыс. руб. сумма подоходному налогу, уплаченная при выдаче займа директору предприятия, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев.

Строка 250 баланса отражается с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам в размере 270 тыс. руб.

Строка 260 – краткосрочные финансовые вложения в сумме 390 тыс. руб., из них 307 тыс. руб. - предоставленные займы другим предприятиям и физическим лицам, срок погашения которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, 83 тыс. руб. – начисленные проценты по этим займам.

Строка 270 – 543 тыс. руб., остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия.

III. Собственный капитал

Строка 410 – 1 030 тыс. руб. уставный фонд;

Строка 450 – 757 тыс. руб. сумма добавочного капитала, образовавшаяся в результате обязательной переоценки зданий, сооружений и передаточных устройств;

Строка 460 – 3 907 тыс. руб. нераспределенная прибыль на 31.12.2024года.

Прибыль 2024 года составила 317 тыс. руб. Налог на прибыль за 2024 год исчислен в сумме 57 тыс. руб. Чистая прибыль за 2024 год составила 260 тыс. руб. В 2024 году дивиденды не начислялись.

IV. Долгосрочные обязательства

По строке 510 отражается задолженность ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ» 14 980 тыс. руб. по кредитам и займам, без учета задолженности по процентам, срок погашения которых ожидается свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 560 – в сумме 1 690 тыс. руб., из них – 901 тыс. руб. это задолженность по будущим лизинговым платежам от лизингополучателей в части НДС от контрактной стоимости, приходящимся на период с 01.01.2026 г. и до конца договора лизинга, т.е. по сроку более чем 12 месяцев после отчетной даты, 785 тыс. руб. – долгосрочная часть обязательств за полученный в лизинг объект недвижимости, прочая долгосрочная задолженность- 4 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность перед бюджетом у ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ» отсутствует.

V. Краткосрочные обязательства

Строка 620 – 5 755 тыс. руб. это краткосрочная часть задолженности по долгосрочным кредитам и займам, включая проценты по ним, срок погашения которых приходится на период с

01.01.2025 г. и по 31.12.2025 г., т.е. течение 12 месяцев после отчетной даты. Сумма процентов составляет-108 тыс.рублей.

Строка 630 – 1 051 тыс. руб. краткосрочная кредиторская задолженность, которая состоит из:

Строка 631 – 63 тыс. руб. краткосрочная часть обязательств за полученный в лизинг объект недвижимости;

Строка 632 – 672 тыс. руб. полученные авансовые платежи от лизингополучателей по договорам лизинга, от покупателей по договорам купли-продажи, переплаты по текущим договорам.

Строка 633 – 262 тыс. руб. краткосрочная кредиторская задолженность по налогам и сборам за 2024 г., задолженность по налогам полностью погашена в январе-марте 2025 г.

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

Строка 635 – 12 тыс. руб. невыплаченная заработная плата работников за декабрь 2024 г. Задолженность по заработной плате работникам погашена в январе 2025 г.

Строка 637 – 3 тыс. руб. сумма невыплаченных дивидендов.

Строка 638 – 36 тыс. руб. прочая краткосрочная задолженность, из которой 20 тыс. руб. задолженность перед лизингополучателями-физическими лицами по излишне взысканной пене, выявленной в связи с проверкой ИБ РБ, прошедшей в декабре 2024г.

Строка 670 – 961 тыс. руб. это задолженность по будущим лизинговым платежам от лизингополучателей в части НДС от контрактной стоимости, приходящимся на период с 01.01.2025 г. и по 31.12.2025

г., т.е. погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Приложение 2. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

По строке 010 – 4 994 тыс. руб., в т.ч. отражена выручка от лизинга в части лизингового вознаграждения в размере 3 820 тыс. руб., оптовая торговля 1 041 тыс. руб. (реализовано объектов жилого фонда на 1 036 тыс.руб) , 133 тыс. руб. выручка от сдачи в аренду имущества. Выручка отражена без учета налогов, исчисленных от этой выручки. По сравнению с 2023 годом выручка предприятия увеличилась на 978 тыс. руб.

Строка 020 – 653 тыс. руб., себестоимость реализованных услуг и товаров, выручка по которым отражена по строке 010, в т. ч. покупная стоимость реализованных товаров – 446 тыс. руб., начисленная амортизация по основным средствам и НМА в сумме 100 тыс. руб., страхование предметов лизинга в сумме 36 тыс. руб., услуги банка, ЕРИП АИС «Расчет» 29 тыс. руб., налоговые отчисления – 21 тыс. руб., прочие расходы, услуги агентов – 10 тыс. руб., связанные с осуществлением основной деятельности в сумме 11 тыс. руб.

Строка 040 – 939 тыс. руб. управленческие расходы, которые включают себя расходы по заработной плате и налогов от нее, рекламные услуги, сопровождение, обслуживание, обновление, консультации программы «1С: Предприятие 8. Комплексная автоматизация для Беларуси», услуги банка, налоги и прочие расходы, связанные с управлением организацией.

Строка 050 – 20 тыс. руб. расходы, приходящиеся на торговую деятельность (налоги, коммунальные услуги и пр.)

Строка 070 – прочие доходы в сумме 200 тыс. руб. (без учета налогов), в т. ч. 139 тыс. руб. полученные штрафные санкции, возмещение убытков и госпошлины за нарушение условий договоров, восстановление резерва по сомнительным долгам – 56 тыс. руб., 5 тыс. руб. списание кредиторской задолженности при истечении срока исковой давности, доходы при конвертации валюты и пр.

Строка 080 – прочие расходы в сумме 622 тыс. руб., в т. ч. 259 тыс. руб. расходы по факторинговым операциям, 153 тыс. руб. списание дебиторской задолженности субъектов с истекшим сроком исковой давности 3 года, 113 тыс. руб. созданный резерв по сомнительным

долгам, 34 тыс. руб. результат от конвертации валют, прочие внереализационные расходы, в сумме 63 тыс. руб. (госпошлина к возмещению, учитываемая в составе внереализационных расходов в сумме 31 тыс. руб., прочие внереализационные расходы в сумме 32 тыс. руб.).

Строка 090 – прибыль от реализации продукции, товаров, работ, услуг в сумме 2 960 тыс. руб., по сравнению с 2023 годом произошло увеличение на 1 062 тыс. руб.

Доходы по инвестиционной деятельности составили – 7 742 тыс. руб. А именно:

- строка 101 – 7 684 тыс. руб., в т. ч. 7 681 тыс. руб. выручки от контрактной стоимости предметов лизинга, переданных на балансе лизингополучателей, выкупа предметам лизинга, 3 тыс. руб. – это собственных основных средств. Выручка отражена без учета налогов, исчисленных от этой выручки;

- строка 103 – 58 тыс. руб. сумма начисленных процентов по выданным займам.

Расходы по инвестиционной деятельности составили – 7 714 тыс. руб. А именно:

- строка 111 – 7 678 тыс. руб., в т. ч. 7 670 тыс. руб. первоначальная стоимость предметов лизинга (без НДС), переданных на балансе лизингополучателей, 8 тыс. руб. – расходы, связанные с выбытием ОС, НМА.

- строка 112 – 36 тыс. руб., в т. ч. 35 тыс. руб. вознаграждением лизингодателю, прочие расходы по содержанию возвращенных предметам лизинга в сумме 1 тыс. руб.

Прибыль от инвестиционной деятельности за 2024 составила – 28 тыс. руб.,

Доходы по финансовой деятельности составили – 3 065 тыс. руб. А именно:

- строка 121 – 3 065 тыс. руб. положительные курсовые разницы, образовавшиеся в течение отчетного периода.

Расходы по финансовой деятельности составили – 5 736 тыс. руб. А именно:

- строка 131 – 2 523 тыс. руб. начисленные проценты по кредитам и займам;

- строка 132 – 3 213 тыс. руб. отрицательные курсовые разницы, образовавшиеся в 2024 году.

Убыток от финансовой деятельности за 2024 составил 2 671 тыс. руб.

Прибыль предприятия за 2024 год составила – 317 тыс. руб.

Исчисленный налог на прибыль за 2024 год составляет 57 тыс. руб. (строка 160).

Чистая прибыль отчетного года составила 260 тыс. руб. (строка 210).

Строка 220 - увеличение добавочного капитала в результате обязательной переоценки зданий, сооружений и передаточных устройств на 31.12.2024 в сумме 121 тыс. руб.

По строке 240 отражается совокупная прибыль, полученная за 2024 год, в сумме 381 тыс. руб.

Остатков курсовых разниц, учитываемых на счетах 97 и 98, на конец 2024 г. нет.

Приложение 3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

На 01.01.2025 г. уставный фонд ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ» составляет 1 030 тыс. руб.

За 2024 год предприятием была получена чистая прибыль в сумме 259 тыс. руб.

Результат от обязательной переоценки объектов недвижимости – увеличение добавочного капитала в сумме 121 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 г. составила 3 907 тыс. руб.

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 РБ. Отражено получение и погашение кредитов и процентов по ним, операции по депозитным счетам.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Настоящая отчетность составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, произошли события, которые могут повлиять на экономические решения пользователей нашей отчетности:

- введение дополнительных экономических санкций против физических и юридических лиц Республики Беларусь странами Европейского союза и Северной Америки;
- затруднение в проведении платежей либо их блокировка;
- ограничение импорта сложного оборудования, легковых и грузовых автомобилей некоторых зарубежных производителей.

Мы провели оценку указанных событий и определили следующие стабилизирующие факторы для продолжения нашей непрерывной деятельности:

- наличие заключенных долгосрочных договоров лизинга с условием изъятия предметов лизинга в случае неплатежеспособности лизингополучателей;
- наличие солидной инвестиции в жилую недвижимость, строительство которой находится в заключительной стадии;
- наличие объектов недвижимости, предназначенных для реализации;
- сотрудничество с банками Республики Беларусь, которые на момент подписания отчетности не находятся в санкционных списках.

Однако необходимо отметить, что указанные выше ограничения повлияли на платежеспособность клиентов. На предприятии возросла просроченная дебиторская задолженность по договорам финансового лизинга и договорам купли-продажи имущества и товаров.

ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов предприятия на 31.12.2024, рассчитанная согласно Инструкции о порядке расчета стоимости чистых активов, утвержденной постановлением Минфина РБ от 11.06.2012 № 35, составила 5 694 тыс. рублей, что больше уставного фонда предприятия. Расчет стоимости чистых активов организации приведен в Приложении 1 к Примечаниям к бухгалтерской отчетности за 2024 год.

По сравнению с 2023 годом произошло увеличение на 1 160 тыс. руб. за счет увеличения уставного фонда на 780 тыс. руб., нераспределенной прибыли на 259 тыс. руб., добавочного капитала в связи с переоценкой ОС на 121 тыс. руб.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Список связанных/аффилированных лиц представлен в приложении 2 к данным примечаниям.

В отчетном периоде хозяйственные операции со связанными сторонами - выплата вознаграждения по трудовым договорам Жданову Ю.Н., Ждановой И.Г., выплата процентного вознаграждения по договорам займа Цыбулину С. В., а также предоставление процентного займа Жданову Ю.Н.. Резервов по сомнительным долгам на конец 2024г., относящихся к дебиторской задолженности связанных сторон нет. Списаний за счет резервов по сомнительным долгам и на расходы безнадежной к получению дебиторской задолженности связанных сторон в отчетном периоде не производились.

ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ

Прибыль от текущей деятельности предприятия составила в 2024 году – 2 960 тыс. руб., что больше, чем в 2023 на 1 062 тыс. руб., что связано с увеличением выручки предприятия, а также снижением управленческих расходов.

Резерв по сомнительным долгам, сформированный в соответствии с Инструкцией № 102, утвержденной Министерством финансов РБ 30.11.2011., составил 270 тыс. руб. Величина резерва была определена на основе анализа платежеспособности дебиторов и сформирована в размере 20% от суммы задолженности по контрактной стоимости предметов лизинга с НДС сроком свыше 365 дней.

Суммарный убыток от финансовой и инвестиционной деятельности в 2024 году – 2 643 тыс. руб., что больше, чем в 2023 на 983 тыс. руб. Это объясняется уменьшением начисленных процентов по предоставленным займам в связи с погашением этих займов, а также полученным убытком от списания курсовых разниц.

Финансовое положение предприятия стабильно.

Директор ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ»

Главный бухгалтер ООО «ЛЮКСЛИЗИНГ»



Ю.Н. Жданов

С.А. Козловская