

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2018 года

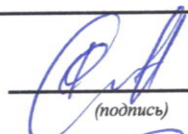
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СтефЛайн"
Учетный номер плательщика	290431776
Вид экономической деятельности	международные перевозки грузов автомобильным транспортом
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	224028, РБ, г.Брест ул.Задворская, 1-30

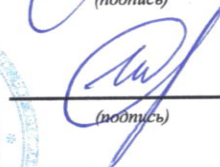
Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2018 года	На 31 декабря 2017 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	4 963	3 872
Нематериальные активы	120	5	2
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	42	42
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-	-
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	5 010	3 916
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	47	55
в том числе:			
материалы	211	47	55
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	-	32
Расходы будущих периодов	230	229	655
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	55	82
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	1 270	959
Краткосрочные финансовые вложения	260	143	90
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	120	35
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	1 864	1 908
БАЛАНС	300	6 874	5 824

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2018 года	На 31 декабря 2017 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	-	-
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	622	325
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	557	273
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	1 179	598
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	3 872	3 221
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	188	326
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	56	82
ИТОГО по разделу IV	590	4 116	3 629
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	88	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	682	953
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	809	644
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	195	170
по авансам полученным	632	276	10
по налогам и сборам	633	5	3
по социальному страхованию и обеспечению	634	29	19
по оплате труда	635	19	15
по лизинговым платежам	636	135	283
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	150	144
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	1 579	1 597
БАЛАНС	700	6 874	5 824

Руководитель


(подпись)


(подпись)

Федорук О.С.

(инициалы, фамилия)

Шустова Д.В.

(инициалы, фамилия)



Форма

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2018 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СтефЛайн"
Учетный номер плательщика	290 431 776
Вид экономической деятельности	международные перевозки грузов автомобильным транспортом
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	224028, РБ, г.Брест ул.Задворская, 1-30

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2018 года	За январь - декабрь 2017 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	6 287	4 585
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(5 457)	(3 900)
Валовая прибыль	030	830	685
Управленческие расходы	040	(375)	(168)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	455	517
Прочие доходы по текущей деятельности	070	1 483	661
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(1 473)	(660)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	465	518
Доходы по инвестиционной деятельности	100	1 075	189
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	1 025	84
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	-	-
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	50	105
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(679)	(84)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(677)	(80)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(2)	(4)
Доходы по финансовой деятельности	120	788	288
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	780	281
прочие доходы по финансовой деятельности	122	8	7
Расходы по финансовой деятельности	130	(1 623)	(901)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(300)	(281)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(1 182)	(527)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(141)	(93)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2018 года	За январь - декабрь 2017 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(439)	(508)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	26	10
Налог на прибыль	160	(5)	(2)
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	(2)	(2)
Чистая прибыль (убыток)	210	19	6
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	570	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	589	6
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2018г.



Федорук О.С.

(инициалы, фамилия)

Шустова Д.В.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2018 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СтефЛайн"
Учетный номер плательщика	290431776
Вид экономической деятельности	международные перевозки грузов автомобильным транспортом
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	224028, РБ, г.Брест ул.Задворская, 1-30

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 31.12.2016 г.	010	-	-	-	-	374	218	-	592
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2016 г.	040	-	-	-	-	374	218	-	592
За январь - декабрь 2017 года Увеличение собственного капитала – всего	050	-	-	-	-	-	55	-	55
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	6	-	6
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	053	-	-	-	-	-	49	-	49
выпуск дополнительных акций	054	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	055	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	056	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	060	-	-	-	-	(49)	-	-	(49)
В том числе:									
убыток	061	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	062	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	063	-	-	-	-	(49)	-	-	(49)
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
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2017 г.	100	-	-	-	-	325	273	-	598
Остаток на 31.12.2017 г.	110	-	-	-	-	325	273	-	598
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2017 г.	140	-	-	-	-	325	273	-	598
За январь - декабрь 2018 года Увеличение собственного капитала – всего	150	-	-	-	-	780	292	-	1 072
В том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	19	-	19
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	780	-	-	780
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	153	-	-	-	-	-	273	-	273
выпуск дополнительных акций	154	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	155	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	156	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	160	-	-	-	-	(483)	(8)	-	(491)
В том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	(210)	-	-	(210)
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	163	-	-	-	-	(273)	-	-	(273)
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	-	-	-	-	-	-	-	-
убытки прошлых лет	168	-	-	-	-	-	(8)	-	(8)
	169	-	-	-	-	-	-	-	-

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 31.12.2018 г.	200	-	-	-	-	622	557	-	1 179

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2018 г.



Федорук О.С.

(инициалы, фамилия)

Шустова Д.В.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2018 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СтефЛайн"
Учетный номер плательщика	290431776
Вид экономической деятельности	международные перевозки грузов автомобильным транспортом
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	224028, РБ, г.Брест ул.Задворская, 1-30

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2018 года	За январь - декабрь 2017 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	8 103	5 949
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	6 141	4 453
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	1 962	1 496
Направлено денежных средств – всего	030	(7 372)	(4 435)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(3 312)	(2 314)
на оплату труда	032	(353)	(189)
на уплату налогов и сборов	033	(425)	(155)
на прочие выплаты	034	(3 282)	(1 777)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	731	1 514
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	1 470	149
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	1 470	114
возврат предоставленных займов	052	-	35
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	-	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(1 061)	(2 345)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(1 008)	(2 345)
на предоставление займов	062	(53)	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	409	(2 196)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2018 года	За январь - декабрь 2017 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	1 044	1 878
В том числе:			
кредиты и займы	081	1 031	1 872
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	13	6
Направлено денежных средств – всего	090	(2 099)	(1 179)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(1 656)	(851)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	(299)	(279)
на лизинговые платежи	094	(128)	(48)
прочие выплаты	095	(16)	(1)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(1 055)	699
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	85	17
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2017 г.	120	35	18
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2018 г.	130	120	35
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	(3)	5

Руководитель

Федорук О.С.
(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

Шустова Д.В.
(инициалы, фамилия)

31 декабря 2018г.



ОТЧЕТ
об использовании целевого финансирования
за январь - декабрь 2018 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СтефЛайн"
Учетный номер плательщика	290431776
Вид экономической деятельности	международные перевозки грузов автомобильным транспортом
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	224028, РБ, г.Брест ул.Задворская, 1-30

Наименование показателей	Код строк	За январь - декабрь 2018 года	За январь - декабрь 2017 года
1	2	3	4
Остаток средств на 31 декабря 2017 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 2018 г.	400	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2018г.

Федорук О.С.
(инициалы, фамилия)Шустова Д.В.
(инициалы, фамилия)

1. Информационная часть

Общество с ограниченной ответственностью «СтефЛайн» прошло регистрацию в Брестском областном исполнительном комитете 19 сентября 2005 года в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за №290431776 УНП 290431776

Общество является юридическим лицом по законодательству Республики Беларусь, у организации нет дочерних и зависимых обществ.

Юридический адрес: 224028, г. Брест, ул. Задворская, д.1, ком.30

Способ образования юридического лица: вновь созданная организация.

Учредителями Общества являются физические лица:

1. Федорук Олег Стефанович, паспорт АВ 3039462 выдан 15.02.2016г. Ленинским РОВД г. Бреста, проживающий по адресу: г. Брест, ул. 1-ая Белорусская, д.32. Доля в Уставном фонде Общества составляет – 33,333% Уставного фонда.
2. Федорук Сергей Стефанович, паспорт АВ 3257929 выдан 23.11.2017г. Ленинским РОВД г. Бреста, проживающий по адресу: г. Брест, ул. Советская, д.54, кв. 48. Доля в Уставном фонде Общества составляет – 33,333% Уставного фонда.
3. Федорук Виктор Стефанович, паспорт АВ 3284923 выдан 28.02.2018г. Ленинским РОВД г. Бреста, проживающий по адресу: г. Брест, ул. Советская, д.54, кв. 48. Доля в Уставном фонде Общества составляет – 33,333% Уставного фонда

Уставный фонд Общества составляет 415.80= (Четыреста пятнадцать рублей 80 копеек).

Уставный фонд сформирован полностью.

Общество обязательной аудиторской проверке не подлежит.

У организации открыты расчетные счета

- р/с BYN BY86OLMP30123000581800000933
RUB BY59OLMP30123000581800000643
USD BY75OLMP30123000581800000840
EUR BY35OLMP30123000581800000978 в ОАО «Белгазпромбанк» Брестская обл. дирекция

- р/с BYN BY61MTBK30120001093300068716
EUR BY83MTBK30120001097800048864
RUB BY98MTBK30120001064300048860
USD BY79MTBK30120001084000048862 в ЗАО «МТБанк»

На 01.01.2019г. численность списочного состава Общества составляет 71 человек.

Директором ООО «СтефЛайн» - является Федорук Олег Стефанович (паспорт АВ №3039462, выдан 15.02.2016г. Ленинским РОВД г. Бреста, прописан по адресу: г. Брест, ул. 1-ая Белорусская, д. 32).

Главным бухгалтером ООО «СтефЛайн» является Шустова Диана Владимировна (паспорт АВ №3105332, выдан 25.08.2016г. Московским РОВД г. Бреста, прописана по адресу: г. Брест, ул. Молодогвардейская, д.12/2, кв. 36).

2. Характеристика деятельности организации

Общество руководствуется в своей деятельности законодательством Республики Беларусь, Учредительным договором и Уставом. Краткая характеристика деятельности организации в разрезе трех видов деятельности:

- **Текущая деятельность:**

В течение 2018 года ООО «СтефЛайн» осуществляло следующие виды деятельности:

- 1) перевозки грузов автомобильным транспортом (код ОКЭД 49410). Выручка по данному виду деятельности составила 99.04% от объема общей выручки;
- 2) аренда сухопутных транспортных средств (код ОКЭД 77120) составила 0.95% общей выручки;
- 3) экспедирование грузов автомобильным транспортом (код ОКЭД 55290) составила 0,01% от объема выручки.

Основным видом деятельности в 2018г. признается перевозка грузов автомобильным транспортом, так как принесла наибольший доход, принятый в качестве критерия для определения основного вида деятельности организации.

К прочим доходам от текущей деятельности организации в 2018г. относятся доходы, связанные с куплей-продажей иностранной валюты, поступление штрафных санкций за нарушение условий договоров; суммовые разницы, возникшие при отражении обязательств дебиторов в одной валюте, а оплате в другой

- Инвестиционная деятельность:

в 2018г. относились операции:

- связанные с реализацией основных средств и получением процентов за пользование банком денежными средствами, находящимися на банковском счете организации.

- Финансовая деятельность:

в 2018г. финансовую деятельность организации составляли:

- курсовые разницы, возникающие от пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, за исключением случаев, установленных законодательством;

- поступление сумм страхового возмещения, связанные с чрезвычайными ситуациями (ДТП)

-суммы возврата НДС (за 2017г.) от поставщиков нерезидентов РБ (по договору о пользовании картами фирмы "DKV" заключенному с фирмой DKV EURO SERVICE GmbH + Co.KG).

В целях привлечения временно свободных денежных средств юридических лиц (включая банки) и (или) физических лиц, и (или) индивидуальных предпринимателей, резидентов Республики Беларусь для финансирования текущей и (или) финансовой, и (или) инвестиционной деятельности Эмитента, в том числе с возможностью временного размещения привлекаемых денежных средств на депозиты в банках и (или) покупки ценных бумаг других юридических лиц, и (или) погашения своих кредитных и (или) других долговых обязательств в 2018г. внеочередным общим собранием участников ООО «СтефЛайн» «15» августа 2018 было принято решение о первом выпуске облигаций. Решение было зарегистрировано в Департаменте по ценным бумагам 31.10.2018, выдано Свидетельство о государственной регистрации первого выпуска именных облигаций. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 1-104-02-3528.

Форма Облигаций, объем выпуска, количество и номинальная стоимость Облигаций:

-Облигации первого выпуска – именные, процентные, конвертируемые эмиссионные ценные бумаги в бездокументарной форме, имеющие равные объемы и сроки осуществления прав в рамках настоящего выпуска Облигаций независимо от времени приобретения.

-Объем выпуска Облигаций – 275 000 (двести семьдесят пять тысяч) долларов США.

-Количество Облигаций – 550 (пятьсот пятьдесят) штук.

-Номинальная стоимость – 500 (пятьсот) долларов США.

-Срок обращения 1826 календарных дня (с 15.10.2018г. по 15.10.2023г.)

Выпущенные Облигации были размещены на ОАО «Белорусская валютно-фондовая биржа» в свободную продажу, с привлечением услуг Комиссионера ООО «БММ-Траст»

В 2018г. реализации облигаций не было.

2. Учетная политика организации

Бухгалтерский учет осуществляется 8 штатными работниками (три бухгалтера, четыре бухгалтера-экономиста и главного бухгалтера) без выделения бухгалтерии в отдельное структурное подразделение.

Элементы учетной политики

1. Метод признания выручки в 2018 году Общество не изменяло (по отгрузке за выполненные услуги, на момент оформления акта выполненных работ);

2. В учетную политику в течении 2018 года вносились изменения, согласно изменениям Законодательства.

3. Амортизационные отчисления по ОС и НМА производились линейным способом исходя из амортизируемой стоимости объектов ОС, амортизация по присоединенной стоимости объектов лизинга учитывалась на сч. 02.4. и проводилась согласно расчету, установленному комиссией по амортизационной политике, на начало года. По состоянию на 01.01.2019г. проводилась переоценка основных средств согласно приказу №67/1 от 26.12.2018г. индексным методом и методом прямой переоценки с привлечением услуг оценщика (УП «Брестское отделение Белорусской торгово-промышленной палаты»). Результаты переоценки отражены 31.12.2018г.

4. Стоимость отдельных предметов в составе средств в обороте, для которых законодательством не определен конкретный способ их списания, переносились на затраты по производству и реализации продукции, работ, услуг - в размере 50 процентов стоимости предметов - при передаче их со складов в эксплуатацию и 50 процентов стоимости - при выбытии их из эксплуатации в связи с непригодностью; по предметам до двух базовых величин списывать единовременно на затраты по производству и реализации продукции, работ, услуг, расходы на реализацию товаров по мере передачи их в эксплуатацию (канцтовары относились к таким предметам)

5. Общехозяйственные расходы в 2018г. учитывались на сч.26 и списывались ежемесячно на счет 90.5 «Управленческие расходы», общепроизводственные расходы в 2018г. не велись;

6. Курсовые разницы за 2018г. списывались ежемесячно согласно законодательству в порядке предусмотренном нормами Законодательства и с использованием промежуточных счетов 97.5, 98.5.

Курсовые разницы, образовавшиеся с 1 января по 31 декабря 2018, списывались на счет 91 "Прочие доходы и расходы" до 31 декабря 2018 года. Для целей налогообложения прибыли они включаются в состав внереализационных доходов (расходов) на момент списания.

На 01.01.2018г. на счете 97 "Расходы будущих периодов" имелись остатки курсовых разниц образовавшиеся с 1 января по 31 декабря 2016 года. Согласно Указов ПРЕЗИДЕНТА РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ 27 февраля 2015 г. N 103 О ПЕРЕСЧЕТЕ СТОИМОСТИ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ (в ред. Указов Президента Республики Беларусь от 26.10.2015 N 441, от 30.03.2016 N 114) данные суммы курсовых разниц были списаны в порядке, установленном Указом Президента Республики Беларусь от 21.08.2017 N 298 "О списании курсовых разниц" на внереализационные расходы, учитываемые при налогообложении, в сроки, установленные руководителем организации до позднее 31 декабря 2018 г.

7. Проценты по кредитам и займам, полученным на приобретение основных средств, начисленные после ввода основных средств в эксплуатацию, учитывались в составе расходов по финансовой деятельности.

8. Распределение налоговых вычетов по НДС производилось методом удельного веса.

4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Проведена инвентаризация всех статей бухгалтерского баланса.

4.1. Информация об основных средствах

"Основные средства" отражаются по строке 110 бухгалтерского баланса, в которой отражается остаточная стоимость основных средств, определяемая как разница между первоначальной (переоцененной) стоимостью основных средств, учитываемых на счете 01 "Основные средства", и накопленными по ним суммами амортизации, учитываемыми на счете 02 "Амортизация основных средств".

Показатели по счету 01 "Основные средства" в бухгалтерском учете организации составляют:

тыс.руб.

N бухгалтерского счета, субсчета	Вступительное сальдо на начало 2018 года		Сальдо на конец 2018 года	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	5337,5		6606,2	

Данные изменения стоимости основных средств приведены в таблице в таблице.

тыс.руб.

Первоначальная (переоцененная) стоимость основных средств	Остаток на 01.01.18	Увеличение за 2018г			Уменьшение за 2018год		Остаток на 31.12.2018
		Поступило ОС	Выкуп из лизинга	Доценка ОС	Выбыло ОС	Уценка ОС	
Основные средства - всего	5337,5	1863,6	135,1	779,5	1509,5		6606,2
В том числе:							
транспортные средства	4839,8	1822,2	135,1	779,5	1374,4		6202,2
транспортные средства (находящиеся в лизинге)	474,8				117,8		357,0
оборудование ЭВМ	1,0	6,8					7,8
Прочие ОС	4,6	34,6					39,2
Присоединенная стоимость объектов лизинга	17,3				17,3		0,0

Показатели по субсчету 02 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01" в бухгалтерском учете организации составляют:

тыс.руб.

N бухгалтерского счета, субсчета	Вступительное сальдо на начало 2018 года		Сальдо на конец 2018 года	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02		1465,5		1643,2

Приведем данные о суммах начисленной амортизации основных средств и списанной амортизации по выбывшим основным средствам за 2018 год в таблице.

тыс.руб

Амортизация основных средств	Остаток на 01.01.18	Начислено за 2018 год		Списано за 2018 год	Остаток на 31.12.2018
		амортизация	доценка (уценка) амортизации		
Амортизация основных средств - всего	1465,5	812.4	208.7	843.4	1643.2
В том числе:					
транспортные средства	1253,5	728.9	208.7	729.2	1461.9
транспортные средства, учитыв.на сч. 03.1	0	0	0	0	0
транспортные средства (находящиеся в лизинге)	195,9	79.1	0	114.2	160.8
оборудование ЭВМ	0,3	1.7	0	0	2.0
Прочие ОС	0,4	0.8	0	0	1.2
Присоединенная стоимость объектов лизинга	15,4	1.9	0	0	17.3

Основные средства, предоставленные аренду по договорам аренды транспортных средств с ООО «Мохровское» и Частным предприятием «Демешко», ООО «АйТиЛоджик» учитывались на балансе ООО «СтефЛайн»

Согласно приложению 1 к договору финансового лизинга №ЕЭЛ/СЛ-13 от 21.01.2015г. в марте 2018г. наступил срок выкупа седельного тягача DAF, данное транспортное средство было выкуплено согласно графику и договор финансового лизинга № ЕЭЛ/СЛ-13 от 21.01.2015г. прекратил свое действие. Предмет лизинга (седельный тягач DAF) был зачислен в состав собственных основных средств на сч. 01.1.1.

В 2018г. было приобретено 21 новых транспортных средств (6 седельных тягачей, 13 полуприцепов и прицепов, 1 легковой автомобиль, 1 гидроцикл), 9 объектов электронно-вычислительной техники, 2 объекта мебели. Частично для приобретения основных средств, ООО «СтефЛайн» с ОАО «Белгазпромбанк» были заключены следующие долгосрочные кредитные договоры:

- кредитный договор №30M18-061KP-EUR от 28.03.2018г.
- кредитный договор №30M18-075НЛ-EUR от 12.04.2018г.
- кредитный договор №30M18-111KP-EUR от 17.05.2018г.

4.2 Расшифровка краткосрочных активов

по строке 230 бухгалтерского баланса (Расходы будущих периодов) отражена сумма в размере **229 тыс.руб.**, это:

- 72,7 тыс. руб. вознаграждение Лизингодателю по договорам финансового лизинга, заключенным в 2015-2016г.г. с фирмой ООО «ЕвроЭкспрессЛизинг», учитываемое согласно учетной политике предприятия на сч. 97 «Доходы будущих периодов», срок отнесения на затраты которой согласно графиков по договорам лизинга .
- 157 тыс.руб – суммы страховых взносов по договорам страхования транспортных средств КАСКО, Зеленая карта, CMR- страхования и убытки от списания ОС, отпуска будущего периода.

по строке 250 бухгалтерского баланса (Краткосрочная дебиторская задолженность) отражена сумма в размере **1270 тыс.руб.**, это:

- 23 тыс.руб дебиторская задолженность, отраженная на сч.60 «Расчеты с поставщиками» , из нее наибольший удельный вес составляет перечисленная предоплата Транспортная инспекция за иностранные разрешения, ИП «Лукойл-Белоруссия» , ИООО «Татбелнефтепродукт» за топливо, предоплата за дорожные сборы Бельгия, Польша, Чехия.
- 1155 тыс.руб дебиторская задолженность, отраженная на сч.62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» за оказанные услуги по перевозке грузов. Наибольший удельный вес составляет дебиторская задолженность:
 - с ООО «ЕвроЭкспрессЛизинг» - 230200 ЕВРО (569,4 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.18г.), что составляет 49,3 % общей дебиторской задолженности по сч.62;
 - с ИООО «ТЭЛС-БиУай» - 25267 ЕВРО, 27000 RUB (63,3 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.18г.), что составляет 5,5 % общей дебиторской задолженности по сч.62;
 - с фирмой ООО «Мовадо» - 28200 ЕВРО (69,7 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.18г.), что составляет 6,0 % общей дебиторской задолженности по сч.62;
 - с «Malag & Soltau GmbH» - 17000 ЕВРО (42,0 тыс.руб. по курсу НБ РБ на 31.12.18г), что составляет 3,6 % общей дебиторской задолженности по сч.62;
 - с ООО «КрафтТранс» - 8900 ЕВРО (22,0 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.18г.), что составляет 1,9% общей дебиторской задолженности по сч.62;
 - с СООО «ВИПТРАНС-спедишн» - 20250 ЕВРО (50,1 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.18г.), что составляет 4,3% общей дебиторской задолженности по сч.62;
 - с ИООО «Асстра- Белорашиа» - 12540 ЕВРО (31,0 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.18г.), что составляет 2,7% общей дебиторской задолженности по сч.62;

с Филиал ООО "Сити-логистик" в г. Могилеве- 16550 ЕВРО (40,9 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.18г.), что составляет 3,5% общей дебиторской задолженности по сч.62;
с ООО «Мохровское» - по договорам аренды транспортных средств и договору на транспортно-экспедиционные услуги общая сумма – 87,9 тыс.руб., что составляет 7,6 % общей дебиторской задолженности по сч.62

- 90 тыс.рублей дебиторская задолженность по налогам и сборам, отраженная на сч.68 (63 тыс.руб переплата по НДС)
- 2 тыс.-руб. – задолженность по возмещению затрат и задолженность по оплате претензии.

4.4 Расшифровка долгосрочных обязательств

строка 510 и строка 620 бухгалтерского баланса (долгосрочные кредиты и займы) и (краткосрочная часть долгосрочных обязательств), срок погашения которых предполагается в 2019г.

В организации к счету 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам" открыты субсчета 67.1.1, 67.1.2 "Расчеты по долгосрочным кредитам", 67.2.1, 67.2.2 «Расчеты по долгосрочным займам», 67.3.1, 67.3.2 "Расчеты по процентам по долгосрочным кредитам".

Показатели на 31.12.2018г. в бухгалтерском учете составляют:

Субсчет 67.1.1, 67.1.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 4291,4 тыс. руб.;

субсчет 67.2.1, 67.2.2.: по дебету - 0 руб., по кредиту – 262,7 тыс. руб.;

субсчет 67.3.1, 67.3.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 26,2 тыс. руб.(строка 638 баланса)

Иных показателей, формирующих обязательства организации по долгосрочным кредитам и займам, не имеется.

Приведем данные в таблице.

тыс.руб.

Наименование показателей	Сальдо на 01.01.18г	Получено / начислено с учетом курс.разниц)	Погашено (с учетом курс.разниц)	Сальдо на 01.01.19г.
Долгосрочные кредиты	3809,0	1722,8	1240,4	4291,4
Проценты по долгосрочным кредитам	24,8	293,8	292,4	26,2
Долгосрочные займы	364,8	34,0	136,1	262,7
Проценты по долгосрочным займам	–	–	–	–

по строке 520 бухгалтерского баланса (Долгосрочные обязательства по Лизинговым платежам) отражена сумма в **размере 188 тыс.руб.** это кредиторская задолженность Лизингодателю по договорам финансового лизинга, заключенным в 2015г.-2016 с фирмой ООО «ЕвроЭкспрессЛизинг», учитываемая на сч.76, срок погашения которой согласно графиков по договорам лизинга более 12-ти месяцев после отчетной даты.

4.5 Расшифровка краткосрочных обязательств

строка 610 бухгалтерского баланса (краткосрочные кредиты и займы)

В организации к счету 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам" открыты субсчета 66.1.1, 66.1.2 "Расчеты по краткосрочным кредитам", 66.2.1, 66.2.2 "Расчеты по краткосрочным займам", 66.3.1, 66.3.2 "Расчеты по процентам по краткосрочным кредитам".

Показатели на 31.12.2018г. в бухгалтерском учете составляют:

субсчет 66.1.1, 66.1.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 88,0 тыс. руб.;

субсчет 66.2.1, 66.2.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 0 тыс. руб.;

субсчет 66.3.1, 66.3.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 0,9 тыс. руб. (строка 638 баланса)

Иных показателей, формирующих обязательства организации по краткосрочным кредитам и займам, не имеется.

Приведем данные в таблице.

тыс.руб.

Наименование показателей	Сальдо на 01.01.18г.	Получено / начислено	Погашено	Сальдо на 01.01.19г.
Краткосрочные кредиты	0	597,7	509,7	88,0
Проценты по краткосрочным кредитам	0	7,0	6,1	0,9
Краткосрочные займы	0	0	0	0
Проценты по краткосрочным займам	-	-	-	-

по строке 638 бухгалтерского баланса (прочим кредиторам) отражена сумма в **размере 150 тыс.руб.** это

кредиторская задолженность перед подотчетными лицами и работниками- **121 тыс.руб**
кредиторская задолженность по начисленным процентам банка по кредитам и займам- **27тыс.руб.**,

прочая кредиторская задолженность по сч. 76.3.2, 76.9.1.- **2 тыс.руб.**

по строке 631 бухгалтерского баланса (поставщикам и подрядчикам) отражена сумма в **размере 195 тыс.руб.** наиболее существенные это кредиторская задолженность в иностранной валюте:

- за заправку ДТ и дорожным сборам перед немецкой компанией «DKV EURO SERVICE GmbH + Co.KG» в размере 15982,39 ЕВРО (или 39,5 тыс.рублей по курсу НБ РБ на 01.01.2019г.), что составляет 20,3% общей кредиторской задолженности по сч.60,
- задолженность перед фирмой «BELTS» за услуги таможенных агентов в размере 2978,19 ЕВРО (или 7,4 тыс.руб., что составляет 3,8% общей кредиторской задолженности по сч.60
- задолженность по договору купли-продажи ОС в рассрочку перед бельгийской компанией Hoet Trucking & Renting nb за основные средства № HTR/SL-13 от 22.03.2017 срок погашения которой предполагается в 2019г.в размере 13594 ЕВРО (или 33,6 тыс.руб, что составляет 17,2% общей кредиторской задолженности по сч.60
- задолженность перед фирмой ООО «ТриС» за доставку груженых полуприцепов в размере 11220 ЕВРО и 1750000 RUB (или 82,2 тыс.руб., что составляет 42.2% общей кредиторской задолженности по сч.60

по строке 632 бухгалтерского баланса (по авансам полученным) отражена сумма в **размере 276тыс.руб.** это

- полученная предоплата за реализацию ОС по договорам купли-продажи №ОС-18/2018 от 03.12.18г., ОС-19/2018 от 03.12.18г., №ОС-20/2018 от 03.12.2018г. в размере 256,4 тыс.рублей что составляет 92,9% общей кредиторской задолженности по сч.62;
- полученная предоплата за транспортные услуги по договору на транспортные услуги №SEK 57-17-04 от 01.09.17г. с фирмой «Bueno Shipping OU» в размере 20,3 тыс.рублей что составляет 7,1% общей кредиторской задолженности по сч.62

5. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

В 2018г. выручка от текущей деятельности Общества в части реализации услуги составила:

- **6347,2 тыс. рублей.** Исходя из видов деятельности, выручка распределилась следующим образом:

- выручка по оказанию услуг по перевозке грузов автомобильным транспортом – **6286,4тыс.руб**
- аренде транспортных средств –**60,1 тыс.руб**
- выручка по экспедированию грузов – **0,7 тыс.руб.**

Сумма налогов, уплачиваемых из выручки составила:

- **10,3 тыс.** рублей.

Сумма произведенных затрат, связанных с реализацией товаров (работ, услуг) составила:

• **5458,8 тыс.** рублей. Наиболее существенными статьями затрат, влияющими на прибыль организации являются:

- возмещение лизинговых платежей, амортизация по лизингу - 79,0 тыс. рублей, что составляет 1,4% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- расход материалов (списание стоимости ДТ) – 2147,8 тыс.руб, что составляет 39,3% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- возмещение начисленных суточных – 632,9 тыс.руб, что составляет 11,6% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- оплата дорожных сборов – 456,0 тыс.руб, что составляет 8,3% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- амортизация ОС и НМА – 591,2 тыс.руб, что составляет 10,8% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- оплата труда, налоги и отчисления от фонда оплаты труда- 296,8 тыс.руб, что составляет 5,4 % себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- услуги по доставке полуприцепов сторонними организациями- 715,1 тыс.руб, что составляет 13,1 % себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ТС – 249,3 тыс.руб, что составляет 4,5 % себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)

К прочим доходам по текущей деятельности, отраженным по строке 070 отчета о прибылях и убытках, относятся доходы предприятия по операциям, связанным с куплей-продажей валюты – *1468 тыс.руб.*, штрафные санкции за неисполнение условий договоров – *12,8 тыс.руб.*, суммовая разница по выручке – *2,0 тыс.руб.*

К прочим расходам по текущей деятельности, отраженным по строке 080 отчета о прибылях и убытках, относятся расходы предприятия по операциям, связанным с куплей-продажей валюты – *1472,7 тыс.руб.*

К доходам по инвестиционной деятельности, отраженным по строке 100 отчета о прибылях и убытках, относятся доходы предприятия по операциям, связанные с реализацией основных средств – *1229,5 тыс.руб.* (в том числе НДС – *204,9 тыс.руб.*), а также доходы от сдачи в аренду ТС – *60,1 тыс.руб.* (в том числе НДС -*10,0 тыс.руб.*)

К расходам по инвестиционной деятельности, отраженным по строке 110 отчета о прибылях и убытках, относятся расходы предприятия по операциям, связанные с реализацией основных средств – *677,4 тыс.руб.*, а также расходы от сдачи в аренду ТС – *2 тыс.руб.*

В строке 122 (Прочие доходы по финансовой деятельности) – отражены суммы страхового возмещения, связанные с чрезвычайными ситуациями (ДТП)- *3,3 тыс.руб.*; суммы уплаченного НДС нерезидентам по карточкам DKV в 2017г., возврат которых поступил в 2018г. – *5,1 тыс.руб.*

В строке 133 (Прочие расходы по финансовой деятельности) – отражены суммы лизинговых платежей согласно графикам лизингов в части вознаграждения *60,3 тыс. руб.*, вознаграждение за рассрочку оплаты за ОС по договорам купли-продажи – *8,8 тыс.руб.*, убытки от списания ОС, поврежденного в результате ДТП и на подлежащего восстановлению – *68,7 тыс.руб.*, расходы по выпуску облигаций – *3,4 тыс.руб.*

В 2018 году резервы и фонды не создавались.

Таким образом, за отчетный период Общество получило прибыль по результатам коммерческой деятельности, в размере 26 тыс.рублей.

За счет прибыли в течение 2018г. были списаны затраты, которые не учитываются для налогообложения 2,7 тыс.руб

За 2018г. сумма налога на прибыль 4,7 тыс.руб.

В результате чистая прибыль по итогам года составила 18,6 тыс. руб.

6. Аналитические показатели деятельности организации.

Отрасль деятельности организации - транспорт.

Общий анализ финансового состояния организации проводится по следующим показателям.

1. Коэффициент текущей ликвидности (K1) характеризует общую обеспеченность организации собственными оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств организации.

2. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K2) характеризует наличие у организации собственных оборотных средств, необходимых для ее финансовой устойчивости

3. Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (K3) характеризует способность организации рассчитаться по своим финансовым обязательствам после реализации активов.

Коэффициенты K1, K2, K3 рассчитаны в приложении №1 к примечаниям к бухгалтерской отчетности

Коэффициент текущей ликвидности (K1) составляет 1,18, что выше нормативного и свидетельствует о стабильном развитии и устойчивом финансовом состоянии организации, характеризуют общую обеспеченность субъекта хозяйствования собственными оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств;

Значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (K2) составляет 0,15, что соответствует нормативу и свидетельствует о наличии у субъекта хозяйствования собственных оборотных средств, необходимых для его финансовой устойчивости;

Организацию нельзя считать устойчиво неплатежеспособной, т.к. на конец отчетного периода коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (K3) равен 0,83, который должен быть ниже допустимого значения 0,85. Необходимо отметить, что данный коэффициент улучшился по сравнению с прошлым годом, что характеризует способность ООО «СтефЛайн» рассчитываться по своим финансовым обязательствам после реализации активов.

Из расчетных коэффициентов мы видим, что увеличилась оборачиваемость оборотных средств и капитала.

Для более детального анализа финансового состояния организации проведен более детальный анализ бухгалтерской отчетности.

Результаты анализа структуры пассива и актива баланса представлены в приложениях №№1 и 2 к примечаниям к бухгалтерской отчетности ООО «СтефЛайн»

7. Заключительная часть.

По результатам работы за 2018г. можно дать положительную оценку финансового состояния организации на краткосрочную перспективу (на основе расчетных показателей аналитической части). Предприятие не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, не имеет не погашенных в срок кредитов и займов, общество не имеет задолженности по платежам в бюджет и по заработной плате.

Директор

Гл.бухгалтер



Федорук О.С.

Шустова Д.В.

Анализ структуры разделов I и II бухгалтерского баланса

№ п/п	Наименование статей баланса организации	Показатель бухгалтерского баланса					
		На 31 декабря 2018 года		На 31 декабря 2017 года		прирост (+), снижение (-)	
		абсолютная величина, тыс. рублей	удельный вес, %	абсолютная величина, тыс. рублей	удельный вес, %	абсолютная величина, тыс. рублей	удельный вес, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долгосрочные активы (строка 190):	5 010	72,9%	3 916	67,2%	1 094	5,6%
1.1	основные средства (строка 110)	4 963	72,2%	3 872	66,5%	1 091	5,7%
1.2	нематериальные активы (строка 120)	5	0,1%	2	0,0%	3	0,0%
1.3	доходные вложения в материальные активы (строка 130)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
1.4	вложения в долгосрочные активы (строка 140):	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
1.5	долгосрочные финансовые вложения (строка 150)	42	0,6%	42	0,7%	-	-0,1%
1.6	отложенные налоговые активы (стр. 160)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
1.7	долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 170)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
1.8	прочие долгосрочные активы (стр. 180)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
2	Краткосрочные активы (строка 290):	1 864	27,1%	1 908	32,8%	-44	-5,6%
2.1	запасы (строка 210):	47	0,7%	55	0,9%	-8	-0,3%
2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации (строка 220)	-	0,0%	32	0,5%	-32	-0,5%
2.3	расходы будущих периодов (строка 230)	229	3,3%	655	11,2%	-426	-7,9%
2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам (строка 240)	55	0,8%	82	1,4%	-27	-0,6%
2.5	краткосрочная дебиторская задолженность (строка 250)	1 270	18,5%	959	16,5%	311	2,0%
2.6	краткосрочные финансовые вложения (строка 260)	143	2,1%	90	1,5%	53	0,5%
2.7	денежные средства и их эквиваленты (строка 270)	120	1,7%	35	0,6%	85	1,1%
2.8	прочие краткосрочные активы (строка 280)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	Баланс (строка 300)	6 874	100,0%	5 824	100,0%	1 050	X

Анализ структуры разделов III - V бухгалтерского баланса

№ п/п	Наименование статей баланса организации	Показатель бухгалтерского баланса					
		На 31 декабря 2018 года		На 31 декабря 2017 года		прирост (+), снижение (-)	
		абсолютная величина, тыс. рублей	удельный вес, %	абсолютная величина, тыс. рублей	удельный вес, %	абсолютная величина, тыс. рублей	удельный вес, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Собственный капитал (строка 490)	1 179	17,2%	598	10,3%	581	6,9%
2	Долгосрочные обязательства (строка 590):	4 116	59,9%	3 629	62,3%	487	-2,4%
3	Краткосрочные обязательства (строка 690):	1 579	23,0%	1 597	27,4%	-18	-4,5%
3.1	краткосрочные кредиты и займы (строка 610)	88	1,3%	-	0,0%	88	1,3%
3.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств (строка 620)	682	9,9%	953	16,4%	-271	-6,4%
3.3	краткосрочная кредиторская задолженность (строка 630):	809	11,8%	644	11,1%	165	0,7%
3.3.1	по налогам и сборам (стр. 633)	5	0,1%	3	0,1%	2	0,0%
3.3.2	по социальному страхованию и обеспечению (стр. 634)	29	0,4%	19	0,3%	10	0,1%
3.4	обязательства, предназначенные для реализации (строка 640)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
3.5	доходы будущих периодов (строка 650)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
3.6	резервы предстоящих платежей (стр. 660)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
3.7	прочие краткосрочные обязательства (стр. 670)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
	Баланс (строка 700)	6 874	100,0%	5 824	100,0%	1 050	X