

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНСНа 31 декабря 2019 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 2019 года | На 31 декабря 2018 года |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Основные средства | 110 | 3 984 | 4 963 |
| Нематериальные активы | 120 | 4 | 5 |
| Доходные вложения в материальные активы | 130 | - | - |
| в том числе: | | | |
| инвестиционная недвижимость | 131 | - | - |
| предметы финансовой аренды (лизинга) | 132 | - | - |
| прочие доходные вложения в материальные активы | 133 | - | - |
| Вложения в долгосрочные активы | 140 | - | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 150 | 42 | 42 |
| Отложенные налоговые активы | 160 | - | - |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 170 | - | - |
| Прочие долгосрочные активы | 180 | - | - |
| ИТОГО по разделу I | 190 | 4 030 | 5 010 |
| II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 53 | 47 |
| в том числе: | | | |
| материалы | 211 | 53 | 47 |
| животные на выращивании и откорме | 212 | - | - |
| незавершенное производство | 213 | - | - |
| готовая продукция и товары | 214 | - | - |
| товары отгруженные | 215 | - | - |
| прочие запасы | 216 | - | - |
| Долгосрочные активы, предназначенные для реализации | 220 | - | - |
| Расходы будущих периодов | 230 | 379 | 229 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 240 | 20 | 55 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 250 | 1 299 | 1 270 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 260 | 183 | 143 |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 270 | 24 | 120 |
| Прочие краткосрочные активы | 280 | - | - |
| ИТОГО по разделу II | 290 | 1 958 | 1 864 |
| БАЛАНС | 300 | 5 988 | 6 874 |

| Собственный капитал и обязательства | Код строки | На 31 декабря 2019 года | На 31 декабря 2018 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 | 499 | 622 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 460 | 752 | 557 |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 470 | | - |
| Целевое финансирование | 480 | - | - |
| ИТОГО по разделу III | 490 | 1 251 | 1 179 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | 510 | 3 049 | 3 872 |
| Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 520 | 54 | 188 |
| Отложенные налоговые обязательства | 530 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 540 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 550 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 560 | 19 | 56 |
| ИТОГО по разделу IV | 590 | 3 122 | 4 116 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Краткосрочные кредиты и займы | 610 | 129 | 88 |
| Краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 620 | 1 030 | 682 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 630 | 456 | 809 |
| в том числе: | | | |
| поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 631 | 210 | 195 |
| по авансам полученным | 632 | - | 276 |
| по налогам и сборам | 633 | 3 | 5 |
| по социальному страхованию и обеспечению | 634 | 31 | 29 |
| по оплате труда | 635 | 18 | 19 |
| по лизинговым платежам | 636 | 71 | 135 |
| собственнику имущества (учредителям, участникам) | 637 | - | - |
| прочим кредиторам | 638 | 123 | 150 |
| Обязательства, предназначенные для реализации | 640 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 650 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 660 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 670 | - | - |
| ИТОГО по разделу V | 690 | 1 615 | 1 579 |
| БАЛАНС | 700 | 5 988 | 6 874 |

Руководитель



Главный бухгалтер

Федорук О.С.

(инициалы, фамилия)

Щустова Д.В.

(инициалы, фамилия)

31 декабря 2019 г.

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2019 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 2019 года | За январь - декабрь 2018 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 010 | 5 282 | 6 287 |
| Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг | 020 | (4 839) | (5 457) |
| Валовая прибыль | 030 | 443 | 830 |
| Управленческие расходы | 040 | (439) | (375) |
| Расходы на реализацию | 050 | - | - |
| Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 060 | 4 | 455 |
| Прочие доходы по текущей деятельности | 070 | 2 577 | 1 483 |
| Прочие расходы по текущей деятельности | 080 | (2 572) | (1 473) |
| Прибыль (убыток) от текущей деятельности | 090 | 9 | 465 |
| Доходы по инвестиционной деятельности | 100 | 503 | 1 075 |
| В том числе: | | | |
| доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 101 | 421 | 1 025 |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 102 | - | - |
| проценты к получению | 103 | - | - |
| прочие доходы по инвестиционной деятельности | 104 | 82 | 50 |
| Расходы по инвестиционной деятельности | 110 | (401) | (679) |
| в том числе: | | | |
| расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 111 | (319) | (677) |
| прочие расходы по инвестиционной деятельности | 112 | (82) | (2) |
| Доходы по финансовой деятельности | 120 | 712 | 788 |
| в том числе: | | | |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 121 | 694 | 780 |
| прочие доходы по финансовой деятельности | 122 | 18 | 8 |
| Расходы по финансовой деятельности | 130 | (803) | (1 623) |
| в том числе: | | | |
| проценты к уплате | 131 | (272) | (300) |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 132 | (500) | (1 182) |
| прочие расходы по финансовой деятельности | 133 | (31) | (141) |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2019 года | За январь - декабрь 2018 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности | 140 | 11 | (439) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 150 | 20 | 26 |
| Налог на прибыль | 160 | (4) | (5) |
| 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 | (1) | (2) |
| Чистая прибыль (убыток) | 210 | 15 | 19 |
| Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 220 | 60 | 570 |
| Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 230 | | - |
| Совокупная прибыль (убыток) | 240 | 75 | 589 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 250 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 260 | - | - |

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2019г.



Федорук О.С.

(инициалы, фамилия)

Шустова Д.В.

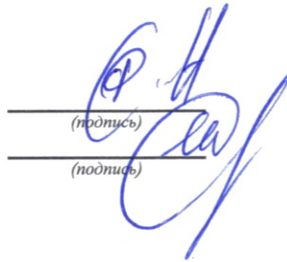
(инициалы, фамилия)

| 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 31.12.2019 г. | 200 | - | - | - | - | 499 | 752 | - | 1 251 |

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2019г



(подпись)

(подпись)

Федорук О.С.

(инициалы, фамилия)

Шустова Д.В.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2019 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 2019 года | За январь - декабрь 2018 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 020 | 8 007 | 8 103 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг | 021 | 5 327 | 6 141 |
| от покупателей материалов и других запасов | 022 | - | - |
| роялти | 023 | - | - |
| прочие поступления | 024 | 2 680 | 1 962 |
| Направлено денежных средств – всего | 030 | (7 398) | (7 372) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение запасов, работ, услуг | 031 | (3 042) | (3 312) |
| на оплату труда | 032 | (420) | (353) |
| на уплату налогов и сборов | 033 | (66) | (425) |
| на прочие выплаты | 034 | (3 870) | (3 282) |
| Результат движения денежных средств по текущей деятельности | 040 | 609 | 731 |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 050 | 52 | 1 470 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей основных средств, нематериальных активов и других | 051 | 37 | 1 470 |
| возврат предоставленных займов | 052 | 15 | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 053 | - | - |
| проценты | 054 | - | - |
| прочие поступления | 055 | - | - |
| Направлено денежных средств – всего | 060 | (253) | (1 061) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 061 | (197) | (1 008) |
| на предоставление займов | 062 | (56) | (53) |
| на вклады в уставный капитал других организаций | 063 | - | - |
| прочие выплаты | 064 | - | - |
| Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности | 070 | (201) | 409 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2019 года | За январь - декабрь 2018 года |
|--|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 080 | 6 050 | 1 044 |
| В том числе: | | | |
| кредиты и займы | 081 | 6 045 | 1 031 |
| от выпуска акций | 082 | - | - |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников) | 083 | - | - |
| прочие поступления | 084 | 5 | 13 |
| Направлено денежных средств – всего | 090 | (6 554) | (2 099) |
| В том числе: | | | |
| на погашение кредитов и займов | 091 | (6 242) | (1 656) |
| на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации | 092 | - | - |
| на выплаты процентов | 093 | (283) | (299) |
| на лизинговые платежи | 094 | (23) | (128) |
| прочие выплаты | 095 | (6) | (16) |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности | 100 | (504) | (1 055) |
| Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности | 110 | (96) | 85 |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2018 г. | 120 | 120 | 35 |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2019 г. | 130 | 24 | 120 |
| Влияние изменений курсов иностранных валют | 140 | (1) | (3) |

Руководитель



Главный бухгалтер

31 декабря 2019 г.

Федорук О.С.

(инициалы, фамилия)

Шустова Д.В.

(инициалы, фамилия)

РАСЧЕТ
 стоимости чистых активов организации

Общество с ограниченной ответственностью "СтефЛайн"

на 31 декабря 2019 года

| N п/п | Наименование показателей | На 31 декабря 2019 года | На 31 декабря 2018 года |
|----------|---|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | АКТИВЫ | | |
| | В том числе: | 4 030 | 5 010 |
| 1.1 | долгосрочные активы | | |
| | в том числе: | 3 984 | 4 963 |
| 1.1.1 | основные средства | | |
| 1.1.2 | нематериальные активы | 4 | 5 |
| 1.1.3 | доходные вложения в материальные активы | - | - |
| 1.1.4 | вложения в долгосрочные активы | - | - |
| 1.1.5 | долгосрочные финансовые вложения | 42 | 42 |
| 1.1.6 | отложенные налоговые активы | - | - |
| 1.1.7 | долгосрочная дебиторская задолженность | - | - |
| 1.1.8 | прочие долгосрочные активы | - | - |
| 1.2 | краткосрочные активы | 1 957 | 1 864 |
| | в том числе: | 53 | 47 |
| 1.2.1 | запасы | | |
| 1.2.2 | долгосрочные активы, предназначенные для реализации | - | - |
| 1.2.3 | расходы будущих периодов | 379 | 229 |
| 1.2.4 | налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 20 | 55 |
| 1.2.5 | краткосрочная дебиторская задолженность | 1 298 | 1 270 |
| 1.2.6 | краткосрочные финансовые вложения | 183 | 143 |
| 1.2.7 | денежные средства и их эквиваленты | 24 | 120 |
| 1.2.8 | прочие краткосрочные активы | - | - |
| 2 | АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2) | 5 987 | 6 874 |

| | | | |
|-------|---|-------|-------|
| 3 | ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | |
| | В том числе: | 3 122 | 4 116 |
| 3.1 | долгосрочные обязательства | | |
| | в том числе: | 3 049 | 3 872 |
| 3.1.1 | долгосрочные кредиты и займы | | |
| 3.1.2 | долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 54 | 188 |
| 3.1.3 | отложенные налоговые обязательства | - | - |
| 3.1.4 | доходы будущих периодов | - | - |
| 3.1.5 | резервы предстоящих платежей | - | - |
| 3.1.6 | прочие долгосрочные обязательства | 19 | 56 |
| 3.2 | краткосрочные обязательства, в том числе: | 1 614 | 1 579 |
| 3.2.1 | краткосрочные кредиты и займы | 128 | 88 |
| 3.2.2 | краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 1 030 | 682 |
| 3.2.3 | краткосрочная кредиторская задолженность | 456 | 809 |
| 3.2.4 | обязательства, предназначенные для реализации | - | - |
| 3.2.5 | доходы будущих периодов | - | - |
| 3.2.6 | резервы предстоящих платежей | - | - |
| 3.2.7 | прочие краткосрочные обязательства | - | - |
| 4 | ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2) | 4 736 | 5 695 |
| 5 | Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4) | 1 251 | 1 179 |

Руководитель



(подпись)

Главный бухгалтер



(подпись)

31 декабря 2019 г.

Федорук О.С.

(инициалы, фамилия)

Шустова Д.В.

(инициалы, фамилия)

Результаты расчета коэффициентов платежеспособности субъекта хозяйствования

Общество с ограниченной ответственностью "СтефЛайн"

(наименование субъекта хозяйствования)

по состоянию на 31 декабря 2019 года

| № п/п | Наименование показателя | На начало периода | На момент установления неплатежеспособности | Нормативное значение коэффициента |
|-------|---|-------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Коэффициент текущей ликвидности (K_1): $K_1 = \frac{\text{стр.290}}{\text{стр.690}}$ | 1,18 | 1,21 | $K_1 \geq 1,15$ |
| 2 | Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K_2): $K_2 = \frac{\text{стр.490} + \text{стр.590} - \text{стр.190}}{\text{стр.290}}$ | 0,15 | 0,18 | $K_2 \geq 0,15$ |
| 3 | Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K_3): $K_3 = \frac{\text{стр.690} + \text{стр.590}}{\text{стр.300}(\text{стр.700})}$ | 0,83 | 0,79 | $K_3 \leq 0,85$ |
| 4 | Коэффициент абсолютной ликвидности ($K_{\text{абсл}}$) $K_{\text{абсл}} = \frac{\text{стр.260} + \text{стр.270}}{\text{стр.690}}$ | 0,17 | 0,13 | $K_{\text{абсл}} \geq 0,2$ |
| 5 | Коэффициент оборачиваемости капитала $K_{\text{ок}} = \frac{\Phi.2\text{стр.010}}{(\text{Б.стр.300 гр.3} + \text{стр.300 гр.4})/2}$ | - | 0,82 | оборотная способность капитала повысилась |
| 6 | Коэффициент оборачиваемости оборотных средств $K_{\text{оос}} = \frac{\Phi.2\text{стр.010}}{(\text{Б.стр.290 гр.3} + \text{стр.290 гр.4})/2}$ | - | 2,76 | оборотная способность оборотных средств повысилась |
| 7 | Коэффициент финансовой независимости $K_{\text{фи}} = \frac{\text{Б.стр.490}}{\text{Б.стр.700}}$ | 0,17 | 0,21 | $K_{\text{фи}} \geq 0,4 - 0,6$ |
| | Коэффициент капитализации $K_{\text{кан}} = \frac{\text{Б.стр.590} + \text{Б.стр.690}}{\text{Б.стр.490}}$ | 4,83 | 3,79 | $K_{\text{кан}} \leq 1,0$ |

Примечания к бухгалтерской отчетности
ООО «СтефЛайн»
за 2019 год

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.
До декабря 2019г. Учредителями Общества являлись физические лица (3 человека):

1. Федорук Олег Стефанович – доля в Уставном фонде Общества составляла – 33,333% Уставного фонда.
2. Федорук Сергей Стефанович- доля в Уставном фонде Общества составляла – 33,333% Уставного фонда.
3. Федорук Виктор Стефанович - доля в Уставном фонде Общества составляет – 33,333% Уставного фонда

В декабре 2019г., в результате заключения договоров дарения, Федорук Сергей Стефанович и Федорук Виктор Стефанович подарили Федоруку Олегу Стефановичу свои доли в Уставном фонде.

В настоящее время Единственным участником Общества является 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 - 100% 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/сч BYN BY86OLMP30123000581800000933
RUB BY59OLMP30123000581800000933
USD BY75OLMP30123000581800000933
EUR BY35OLMP30123000581800000933

в ОАО «Белгазпромбанк» Брестская областная дирекция, БИК OLMPBY2X

- р/сч BYN BY61MTBK30120001093300068716
EUR BY83MTBK30120001097800048864
RUB BY98MTBK30120001064300048860
USD BY79MTBK30120001084000048862

в ЗАО «МТБанк», БИК МТВКВУ2Х

На 01.01.2020г. численность списочного состава Общества составляет 63 человека.

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 2019 года ООО «СтефЛайн» осуществляло следующие виды деятельности:

1) перевозки грузов автомобильным транспортом (код ОКЭД 49410). Выручка по данному виду деятельности составила 98,1% от объема общей выручки;

2) аренда сухопутных транспортных средств (код ОКЭД 77120) составила 1,8% общей выручки;

3) экспедирование грузов автомобильным транспортом (код ОКЭД 55290) составила 0,1% от объема выручки.

Основным видом деятельности в 2019г. 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 2019г. относятся доходы и расходы, связанные с реализацией и конверсией денежных средств, поступления штрафных санкций за нарушение условий договоров; реализация трудовых книжек работникам.

- Инвестиционная деятельность:

в 2019г. относились операции:

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

- Финансовая деятельность:

в 2019г. 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 2018г.) от поставщиков нерезидентов РБ (по договору о пользовании картами фирмы «DKV» заключенному с фирмой DKV EURO SERVICE GmbH+Co.KG)

- штрафы, выставленные Заказчикам за срывы загрузок.

В целях привлечения временно свободных денежных средств физических лиц и (или) юридических лиц (включая банки), 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» 15.08.2018г. было принято решение о первом выпуске облигаций. Решение было зарегистрировано в Департаменте по ценным бумагам 31.10.2018г., 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(далее-Облигации).

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

-Количество Облигаций – 550 (шестьсот) штук.

-Номинальная стоимость – 500 (пятьсот) долларов США.

-Срок обращения Облигаций – 1826 календарных дней (с 15.10.2018г. по 15.10.2023г.).

Выпущенные облигации были размещены на ОАО «Белорусская валютно-фондовая биржа» в свободную продажу, с привлечение услуг депозитария ООО «БММ-Траст», в ноябре ООО «СтефЛайн» поменяло депозитарий на ООО «Ласерта»

В 2019г. было реализовано физическим лицам 48 шт. облигаций (что составило привлечение заемных денежных средств на сумму эквивалентную 24000 USD)

2. Учетная политика организации

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

Элементы учетной политики

1. Метод признания выручки в 2019 году Общество не изменяло (по отгрузке за выполненные услуги, на момент оформления акта выполненных работ);

2. Учетная политика в течении 2019 года изменялась в соответствии с изменениями Законодательства.

3. Амортизационные отчисления по ОС и НМА производились линейным способом исходя из амортизируемой стоимости объектов ОС и проводилась согласно расчету, установленному комиссией по амортизационной политике, на начало года. По состоянию на 01.01.2020г. проводилась переоценка отдельных основных средств (по согласованию с Учредителем) согласно приказу №224 от 31.12.2019г. индексным методом. Результаты переоценки отражены в бухгалтерском учете на 31.12.2019г.

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, расходы на реализацию товаров - 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 пяти 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 2019г. учитывались на сч.26 и списывались ежемесячно на счет 90.5 «Управленческие расходы», общепроизводственные расходы в 2019г. не велись;

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

6. 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 2019 года | | Сальдо на конец 2019 года | |
|----------------------------------|--|--------|---------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 01 | 6606 | | 5999 | |

Данные изменения стоимости основных средств приведены в таблице в таблице.

тыс.руб.

| Первоначальная (переоцененная) стоимость основных средств | Остаток на 01.01.19 | Увеличение за 2019 г | | | Уменьшение за 2019 год | | Остаток на 31.12.2019 |
|---|---------------------|----------------------|------------------|------------|------------------------|-----------|-----------------------|
| | | Поступило ОС | Выкуп из лизинга | Доценка ОС | Выбыло ОС | Уценка ОС | |
| Основные средства - всего | 6606 | 69 | 167 | 82 | 926 | | 5998 |
| В том числе: | | | | | | | |
| транспортные средства | 6202 | 62 | 167 | 82 | 759 | | 5754 |
| транспортные средства (находящиеся в лизинге) | 357 | | | | 167 | | 190 |
| оборудование ЭВМ | 8 | 2 | | | | | 10 |
| Прочие ОС | 39 | 5 | | | | | 44 |

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 2019 года | | Сальдо на конец 2019 года | |
|----------------------------------|--|--------|---------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 02 | | 1643 | | 2015 |

Приведем данные о суммах начисленной амортизации основных средств и списанной амортизации по выбывшим основным средствам за 2019 год в таблице.

тыс.руб.

| Амортизация основных средств | Остаток на 01.01.19 | Начислено за 2019 год | | Списано за 2019 год | Остаток на 31.12.2019 |
|---|---------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| | | амортизация | доценка (уценка) амортизации | | |
| Амортизация основных средств - всего | 1643 | 874 | 22 | 524 | 2015 |
| В том числе: | | | | | |
| транспортные средства | 1479 | 834 | 22 | 440 | 1895 |
| транспортные средства, учитыв. на сч. 03.1 | - | - | - | - | - |
| транспортные средства (находящиеся в лизинге) | 161 | 37 | | 84 | 114 |
| оборудование ЭВМ | 2 | 2 | | | 4 |
| Прочие ОС | 1 | 1 | | | 2 |

Основные средства, которые предоставлялись в аренду по договорам аренды транспортных средств с ООО «Мохровское» и ООО «ТРИС» учитывались на балансе ООО «СтефЛайн»

В январе 2019г. ООО «СтефЛайн» были заключены дополнительные соглашения с лизинговой компанией «ЕвроЭкспрессЛизинг» об изменении графиков и выкупе предметов лизинга в январе 2019г. по следующим договорам:

- № ЕЭЛ/СЛ-15 от 01.05.2016г. (на седельный тягач DAF XF 105.460)

- № ЕЭЛ/СЛ-16 от 01.06.2016г. (на седельный тягач DAF XF 105.460)

По условиям договоров транспортные средства находились на балансе Лизингополучателя ООО «СтефЛайн» и данные основные средства были переведены со сч. 01.3 «ОС в лизинге» для ведения учета на сч. 01.1.1. «Собственные основные средства».

В марте 2019г. для использования в предпринимательской деятельности предприятия был приобретен новый легковой а/м VOLVO, также в связи с расширением штата сотрудников приобреталась мебель и ЭВМ.

4.2 Расшифровка долгосрочных активов

По состоянию на 01.01.2020г.:

по строке 150 бухгалтерского баланса (Долгосрочные финансовые вложения) отражена сумма вноса организации в уставной фонд другого юридического лица в **размере 42 тыс. руб.**, который был принят решением собственников предприятия.

4.3 Расшифровка краткосрочных активов

по строке 230 бухгалтерского баланса (Расходы будущих периодов) отражена сумма в размере **379 тыс.руб.**, это:

- **20 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 .

- **359 тыс.руб** – суммы страховых взносов по договорам страхования транспортных средств КАСКО, Зеленая карта, СМР-страхования и другие затраты, которые будут списаны в течении будущих периодов.

по строке 250 бухгалтерского баланса (Краткосрочная дебиторская задолженность) отражена сумма в размере **1299 тыс.руб.**, это:

- **9 тыс.руб** дебиторская задолженность, отраженная на сч.60 «Расчеты с поставщиками» , из нее наибольший удельный вес составляет перечисленная предоплата РУП «Белавтострада» за дорожные сборы на территории РБ, ИООО "Татбелнефтепродукт" за топливо, предоплата за дорожные сборы Бельгия, Польша, Чехия., ЗАСО «Белнефтестрах» за страхование.

- **1244 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 «Мовадо» - 18500 ЕВРО (44 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.19г.), что составляет 3,5 % общей дебиторской задолженности по сч.62;

с ИООО «Асстра-Белорашиа» - 39350 ЕВРО (93 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.19г.), что составляет 7,5 % общей дебиторской задолженности по сч.62;

с фирмой «ANDRIMAR Sp.z.o.o» - 146560 ЕВРО (345 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.19г.), что составляет 27,7 % общей дебиторской задолженности по сч.62;

с ООО «ТриС» - 27000 ЕВРО (64 тыс.руб. по курсу НБ РБ на 31.12.19г), что составляет 5,2 % общей дебиторской задолженности по сч.62;

с ООО «ЕвроЭкспрессЛизинг» - по договорам купли-продажи транспортных средств -212тыс.руб., по договору на оказание транспортных услуг -125240 ЕВРО (295 тыс. руб по курсу НБ РБ на 31.12.19г.) в общей сумме 507 тыс.руб, что составляет 40,8 % общей дебиторской задолженности по сч.62

- **44 тыс.рублей** дебиторская задолженность по налогам и сборам, отраженная на сч.68 (43 тыс.руб переплата по НДС)

- **2 тыс.-руб.** - прочие дебиторы (задолженность по возмещению затрат и задолженность по оплате претензии)

4.4 Расшифровка долгосрочных обязательств

строка 510 (долгосрочные кредиты и займы) и **строка 620** (краткосрочная часть долгосрочных обязательств), срок погашения которых предполагается в 2020г. бухгалтерского баланса.

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 31.12.2019г. в бухгалтерском учете составляют:

Субсчет 67.1.1, 67.1.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 3997 тыс. руб.;

субсчет 67.2.1, 67.2.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 82 тыс. руб.;

субсчет 67.3.1, 67.3.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 18 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 01.01.19г. | Получено / начислено (с учетом курс.разниц) | Погашено (с учетом курс.разниц) | Сальдо на 01.01.20г. |
|-----------------------------------|----------------------|---|---------------------------------|----------------------|
| Долгосрочные кредиты | 4291 | 5398 | 5692 | 3997 |
| Проценты по долгосрочным кредитам | 26 | 262 | 270 | 18 |
| Долгосрочные займы | 263 | 48 | 229 | 82 |
| Проценты по долгосрочным займам | - | - | - | - |

по строке 520 бухгалтерского баланса (Долгосрочные обязательства по Лизинговым платежам) отражена сумма в **размере 54 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 31.12.2019г. в бухгалтерском учете составляют:

субсчет 66.1.1, 66.1.2: по дебету - 0 руб., по кредиту – 129 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 – 1 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 01.01.19г. | Получено / начислено (с учетом курс.разниц) | Погашено (с учетом курс.разниц) | Сальдо на 01.01.20г. |
|------------------------------------|----------------------|---|---------------------------------|----------------------|
| Краткосрочные кредиты | 88 | 959 | 918 | 129 |
| Проценты по краткосрочным кредитам | 1 | 10 | 10 | 1 |
| Краткосрочные займы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Проценты по краткосрочным займам | - | - | - | - |

по строке 638 бухгалтерского баланса (прочим кредиторам) отражена сумма в *размере 123 тыс.руб.* это:

- кредиторская задолженность перед подотчетными лицами и работниками (по командировочным расходам) - *102 тыс.руб.*;
- кредиторская задолженность по начисленным процентам банка по кредитам и займам- *19 тыс.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 210 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 9058 ЕВРО (или 21 тыс.рублей по курсу НБ РБ на 31.12.2019г.), что составляет 10% общей кредиторской задолженности по сч.60,
- задолженность перед фирмой «Baltia Traiding Company OU» за заправку ДТ и дорожные сборы в размере 1310 ЕВРО (или 3 тыс.руб.,) что составляет 2% общей кредиторской задолженности по сч.60
- задолженность по договорам купли-продажи ОС в рассрочку перед бельгийской компанией Hoet Trucking & Renting nb за основные средства по договору купли-продажи № HTR/SL-13 от 22.03.2017 срок погашения которой предполагается в 2020г. в размере 16047 ЕВРО (или 39 тыс.руб), что составляет 19% общей кредиторской задолженности по сч.60
- задолженность перед фирмой ООО «ТриС» за доставку груженых полуприцепов в размере 8680 ЕВРО, 1685000 RUB (или 78 тыс.руб., что составляет 37% общей кредиторской задолженности по сч.60

5. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

В 2019г. выручка от текущей деятельности Общества в части реализации услуги составила:

- **5381 тыс. рублей.** Исходя из видов деятельности, выручка распределилась следующим образом:
 - выручка по оказанию услуг по перевозке грузов автомобильным транспортом – *5282,3 тыс.руб.*;
 - аренде транспортных средств – *98,1 тыс.руб.*
 - выручка по экспедированию грузов – *0,2 тыс.руб.*

Сумма налогов, уплачиваемых из выручки составила:

- **17 тыс. рублей.**

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

- **4839 тыс. рублей.** Наиболее существенными статьями затрат, влияющими на прибыль организации являются:

- возмещение лизинговых платежей, амортизация по лизингу - 37 тыс. рублей, что составляет 0,7% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- расход материалов (списание стоимости ДТ) – 1404 тыс.руб, что составляет 29% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- возмещение начисленных суточных – 860 тыс.руб, что составляет 17,7% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- оплата дорожных сборов –343 тыс.руб, что составляет 7,1% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- амортизация ОС и НМА – 715 тыс.руб, что составляет 14,8% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- оплата труда, налоги и отчисления от фонда оплаты труда- 303 тыс.руб, что составляет 6,3% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)
- услуги по доставке груженых полуприцепов сторонними организациями - 689тыс.руб, что составляет 14,2% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)

- затраты на ремонт и техническое обслуживание ТС – 252 тыс.руб, что составляет 5,2% 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 и конвертацией валюты – 2561 тыс.руб., штрафные санкции за неисполнение условий договоров – 17 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 и конвертацией валюты – 2569 тыс.руб., расходы связанные с уплатой выставленной претензии- 3тыс.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 – 421 тыс.руб, также доходы от сдачи в аренду ТС – 82 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 – 319 тыс.руб, также расходы от сдачи в аренду ТС – 82 тыс.руб.

В строке 122 (Прочие доходы по финансовой деятельности) – отражены суммы страхового возмещения, связанные с чрезвычайными ситуациями (ДТП)- 12 тыс.руб; штрафные санкции за срыв загрузки – 1 тыс.руб., суммы уплаченного НДС нерезидентам по карточкам DKV в 2018г.- 1тыс.руб, возврат уплаченных штрафных санкций – 3тыс.руб, возмещение затрат заказчиком- 1тыс.руб.

В строке 133 (Прочие расходы по финансовой деятельности) – отражены суммы лизинговых платежей согласно графикам лизингов в части вознаграждения 23 тыс. руб, вознаграждение за рассрочку оплаты за ОС по договорам купли-продажи – 6 тыс.руб, расходы связанные с выпуском облигаций -2тыс.руб..

В 2019 году резервы и фонды не создавались.

Таким образом, за отчетный период Общество получило прибыль по результатам коммерческой деятельности, в размере 20 тыс.рублей.

За счет прибыли в течение 2019г. были списаны затраты, которые не учитываются для налогообложения 1 тыс.руб

За 2019г. сумма налога на прибыль 4 тыс.руб.

В результате чистая прибыль по итогам года составила 15 тыс. руб.

6. Аналитические показатели деятельности организации.

Отрасль деятельности организации - транспорт.

Общий анализ финансового состояния организации проводится по следующим показателям.

1. Коэффициент текущей ликвидности (К1) характеризует общую обеспеченность организации собственными оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств организации.

2. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (К2) характеризует наличие у организации собственных оборотных средств, необходимых для ее финансовой устойчивости

3. Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (К3) характеризует способность организации рассчитаться по своим финансовым обязательствам после реализации активов.

Коэффициенты К1, К2, К3 рассчитаны в приложении №1 к примечаниям к бухгалтерской отчетности

Коэффициент текущей ликвидности (К1) составляет 1,21, что выше нормативного и увеличился по сравнению с прошлым отчетным периодом, что 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 (К2) составляет **0,18**, что больше норматива, где так же отмечается увеличение, это свидетельствует о наличии у субъекта хозяйствования собственных оборотных средств, необходимых для его финансовой устойчивости;

Организацию нельзя считать неплатежеспособной, т.к. на конец отчетного периода коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (К3) составляет **0,79**, который должен быть меньше 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 2019г. 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

Приложение 1 к Примечаниям к бухгалтерской отчетности за 2019г.

| № п/п | Наименование статей баланса организации | Показатель бухгалтерского баланса | | | | | |
|-------|--|--|--------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
| | | На 31 декабря 2019 года | | На 31 декабря 2018 года | | прирост (+), снижение (-) | |
| | | абсолютная величина, тыс. рублей | удельный вес, % | абсолютная величина, тыс. рублей | удель- ный вес, % | абсолютная величина, тыс. рублей | удель- ный вес, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Долгосрочные активы (строка 190): | 4 030 | 67,3% | 5 010 | 72,9% | -980 | -5,6% |
| 1.1 | основные средства (строка 110) | 3 984 | 66,5% | 4 963 | 72,2% | -979 | -5,7% |
| 1.2 | нематериальные активы (строка 120) | 4 | 0,1% | 5 | 0,1% | -1 | 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 | 0,7% | 42 | 0,6% | - | 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): | 1 958 | 32,7% | 1 864 | 27,1% | 94 | 5,6% |
| 2.1 | запасы (строка 210): | 53 | 0,9% | 47 | 0,7% | 6 | 0,2% |
| 2.2 | долгосрочные активы, предназначенные для реализации (строка 220) | - | 0,0% | - | 0,0% | - | 0,0% |
| 2.3 | расходы будущих периодов (строка 230) | 379 | 6,3% | 229 | 3,3% | 150 | 3,0% |
| 2.4 | налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам (строка 240) | 20 | 0,3% | 55 | 0,8% | -35 | -0,5% |
| 2.5 | краткосрочная дебиторская задолженность (строка 250) | 1 299 | 21,7% | 1 270 | 18,5% | 29 | 3,2% |
| 2.6 | краткосрочные финансовые вложения (строка 260) | 183 | 3,1% | 143 | 2,1% | 40 | 1,0% |
| 2.7 | денежные средства и их эквиваленты (строка 270) | 24 | 0,4% | 120 | 1,7% | -96 | -1,3% |
| 2.8 | прочие краткосрочные активы (строка 280) | - | 0,0% | - | 0,0% | - | 0,0% |
| | Баланс (строка 300) | 5 988 | 100,0% | 6 874 | 100,0% | -886 | X |

Анализ структуры разделов III - V бухгалтерского баланса

Приложение №2 к Примечаниям к бухгалтерской отчетности за 2019г.

| № п/п | Наименование статей баланса организации | Показатель бухгалтерского баланса | | | | | |
|-------|--|--|-------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
| | | На 31 декабря 2019 года | | На 31 декабря 2018 года | | прирост (+), снижение (-) | |
| | | абсолютная величина, тыс. рублей | удель- ный вес, % | абсолютная величина, тыс. рублей | удель- ный вес, % | абсолютная величина, тыс. рублей | удель- ный вес, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Собственный капитал (строка 490) | 1 251 | 20,9% | 1 179 | 17,2% | 72 | 3,7% |
| 2 | Долгосрочные обязательства (строка 590): | 3 122 | 52,1% | 4 116 | 59,9% | -994 | -7,7% |
| 3 | Краткосрочные обязательства (строка 690): | 1 615 | 27,0% | 1 579 | 23,0% | 36 | 4,0% |
| 3.1 | краткосрочные кредиты и займы (строка 610) | 129 | 2,2% | 88 | 1,3% | 41 | 0,9% |
| 3.2 | краткосрочная часть долгосрочных обязательств (строка 620) | 1 030 | 17,2% | 682 | 9,9% | 348 | 7,3% |
| 3.3 | краткосрочная кредиторская задолженность (строка 630): | 456 | 7,6% | 809 | 11,8% | -353 | -4,2% |
| 3.3.1 | по налогам и сборам (стр. 633) | 3 | 0,1% | 5 | 0,1% | -2 | 0,0% |
| 3.3.2 | по социальному страхованию и обеспечению (стр. 634) | 31 | 0,5% | 29 | 0,4% | 2 | 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) | 5 988 | 100,0% | 6 874 | 100,0% | -886 | X |