

Примечание
к бухгалтерскому годовому отчету
ООО «Прокредит» за 2021 год

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Прокредит»

Сокращенное название: ООО «Прокредит»:

Республика Беларусь, 220004, г. Минск, пр-т Победителей, 7А, 2 этаж.

ООО «Прокредит» зарегистрирован Минским горисполкомом в Едином государственном реестре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 192824533 04 мая 2019 года как коммерческая организация. Общество является самостоятельным юридическим лицом, действует на принципах хозяйственного расчета, имеет самостоятельный баланс, текущий (расчетный) и иные счета в учреждениях банка, фирменный бланк.

ООО «Прокредит» учреждено в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Уставный фонд ООО «Прокредит» сформирован на 100% в виде денежных вкладов и составляет 200 руб.

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

Основным видом хозяйственной деятельности является прочая вспомогательная деятельность в сфере финансовых услуг, кроме страхования и дополнительного пенсионного обеспечения (66190)

В настоящее время филиалов общество не имеет.

Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 83 человека.

В течение 2021 года директором ООО «Прокредит» являлся Лущик Игорь Вячеславович. Бухгалтерский и налоговый учет с начала деятельности и по состоянию на 31.12.2021 года ведет главный бухгалтер Эфендиева Инесса Вадимовна.

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

Приложение №1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

I. Долгосрочные активы

На 31.12.2021 г. по строке 110 отражается остаточная стоимость собственных основных средств. Первоначальная стоимость собственных ОС, учитываемых на счетах 01.1 «ОС организации» составляет 471 тыс.руб. Амортизация этих ОС учитывается на счете 02.1 «Амортизация ОС, учитываемых на счете 01.1» и составляет 115 тыс.руб.

По строке 120 отражаются нематериальные активы. Первоначальная стоимость нематериальных активов, учитываемых на счете 04 «Нематериальные активы» составляет 42 тыс.руб. Амортизация - учитывается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» и составляет 9 тыс.руб.

Вложения в долгосрочные активы составили 2 тыс.руб. и отражены по строке 140.

II. Краткосрочные активы

Строка 210 – 98 тыс.руб. – стоимость расходных материалов, используемых для оказания услуг.

Строка 230 – 8 тыс.руб. – расходы будущих периодов, которые произведены в отчетном году, но относятся к будущим периодам.

Строка 240 – налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам.

Строка 250 – 1804 тыс.руб. дебиторская задолженность состоит из:

- 466 тыс.руб. – задолженность по прочей вспомогательной деятельности в сфере финансовых услуг, кроме страхования и дополнительного пенсионного обеспечения, срок погашения которой ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты;

- 883 тыс.руб. штрафные санкции, образовавшиеся в результате нарушения сроков оплаты задолженности по прочей вспомогательной деятельности в сфере финансовых услуг, кроме страхования и дополнительного пенсионного;

-287 тыс.руб. задолженность по соглашениям об уступке права требования иными организациями дебиторской задолженности;

- 101 тыс.руб.- подлежащие возврату или зачету излишне перечисленные налоговые обязательства и государственные пошлины

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

Строка 260 – 323 тыс.руб., предоставленные займы другим предприятиям, срок погашения которых ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 270 – 566 тыс.руб. остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия.

Нераспределенная прибыль отражена в строке 460 и составила 1352 тыс.руб.

IV. Долгосрочные обязательства

Строка 510 – 75 тыс.руб. – долгосрочные кредиты и займы.

Строка 530 – 130 тыс.руб. – отложенные налоговые обязательства, подлежащие уплате в бюджет в следующих отчетных периодах.

V. Краткосрочные обязательства

Строка 610 отражает задолженность в размере 7 тыс.руб. по краткосрочным беспроцентным кредитам и займам.

Строка 630 – 1627 тыс.руб. краткосрочная кредиторская задолженность. Обязательства по оплате которой ложится на 2022 год.

Строка 631 – 49 тыс.руб. задолженность поставщикам за поставленные товары и услуги.

Строка 632 – 19 тыс.руб. полученные переплаты и авансовые платежи от покупателей по договорам оказания услуг и договорам аренды с правом выкупа.

Строка 633 – 428 тыс.руб. краткосрочная задолженность по налогам и сборам.

Строка 634 – 131 тыс.руб. задолженность по начисленным взносам в Фонд социальной защиты населения и РУП «Белгосстрах» за декабрь 2021 года.

Строка 635 – 115 тыс.руб. невыплаченная заработная плата работников за декабрь 2020 года.

Строка 637 – 884 тыс.руб. – задолженность перед учредителями по начисленным дивидендам;

Строка 638 – 1 тыс.руб. – прочим кредиторам.

Задолженность по заработной плате, налогам и сборам полностью погашена в январе 2022 года.

Приложение №2. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

По строке 010 отражена выручка от прочей вспомогательной деятельности в сфере финансовых услуг, кроме страхования и дополнительного пенсионного обеспечения в размере 8512 тыс.руб. выручка отражена без учета налогов исчисленных от этой выручки.

По строке 030 – 8512 тыс.руб. – валовая прибыль.

По строке 040 – 7698 тыс.руб.- управленческие расходы.

По строке 060 – 814 тыс.руб. отражена прибыль от реализации за 2021 год.

По строке 070 – 852 тыс.руб. отражены прочие доходы по текущей деятельности.

По строке 080 – 81 тыс.руб. отражены прочие расходы по текущей деятельности.

По строке 090 – 1585 тыс.руб. – прибыль от текущей деятельности.

По строке 120 – 54 тыс.руб. – доходы по финансовой деятельности.

По строке 130 – 12 тыс.руб. - расходы по финансовой деятельности.

Прибыль по результатам финансовой деятельности составила 42 тыс.руб. и отражена по строке 140.

По строке 160 – 188 тыс.руб. – отражен налог на прибыль.

Изменение отложенных налоговых обязательств – строка 180 – 97 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила 1536 тыс.руб., - строка 210.

Приложение №3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

На 31.12.2021 г. уставный фонд составляет 200 руб.

Остаток на 31.12.2020 года составил 3008 тыс.руб.

За 2021 год собственный капитал уменьшился на 1665 тыс.руб.

Итого нераспределенная прибыль на 31.12.2021 г составила 1353 тыс.руб.

Приложение №4. ОТЧЕТ ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

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

По строке 020 отражены поступления по текущей деятельности предприятия - 10172 тыс.руб. По строке 030 отражена стоимость прочих выплат по текущей деятельности предприятия – 9667 тыс.руб., в т.ч. на приобретение запасов, работ, услуг – 4354 тыс.руб., на оплату труда – 2412 тыс.руб., на уплату налогов и сборов – 2901 тыс.руб.

По строке 040 отражен результат движения денежных средств по текущей деятельности – 505 тыс.руб.

По строке 060 отражены денежные средства, направленные на предоставление займов – 148 тыс.руб.

Поступление денежных средств по финансовой деятельности (полученные кредиты и займы) - 110 тыс.руб. – отражены по строке 080. На погашение кредитов и займов направлено 103 тыс.руб. – отражены по строке 090. Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отражен в строке 110 и равен 364 тыс.руб. Остаток денежных средств на 31.12.2020 года отражен в строке 130 и составил 566 тыс.руб.

Директор

Главный бухгалтер



И.В.Лущик

И.В.Эфендиева