

Примечание
к бухгалтерскому годовому отчету
ООО «Прокредит» за 2022 год

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Прокредит»

Сокращенное название: ООО «Прокредит»:

Республика Беларусь, 220004, г. Минск, ул. К. Цеткин, дом 51, помещение 8

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 125200 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 2022 год составила 102 человека.

В течение 2022 года директором ООО «Прокредит» являлся Лущик Игорь Вячеславович. Бухгалтерский и налоговый учет с начала деятельности и по состоянию на 31.12.2022 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 31.12.2022 г. по строке 110 отражается остаточная стоимость собственных основных средств. Первоначальная стоимость собственных ОС, учитываемых на счетах 01.1 «ОС организации» составляет 491 тыс.руб. Амортизация этих ОС учитывается на счете 02.1 «Амортизация ОС, учитываемых на счете 01.1» и составляет 210 тыс.руб.

По строке 120 отражаются отражены нематериальные активы. Первоначальная стоимость нематериальных активов, учитываемых на счете 04 «Нематериальные активы» составляет 60 тыс.руб. Амортизация - учитывается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» и составляет 26 тыс.руб.

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

II. Краткосрочные активы

Строка 210 – 104 тыс.руб. – стоимость расходных материалов, используемых для оказания услуг.

Строка 230 – 13 тыс.руб. – расходы будущих периодов, которые произведены в отчетном году, но относятся к будущим периодам.

Строка 240 – 2 тыс.руб. - налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам.

Строка 250 – 2633 тыс.руб. дебиторская задолженность состоит из:

- 1176 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;

- 1003 тыс.руб. штрафные санкции, образовавшиеся в результате нарушения сроков оплаты задолженности по прочей вспомогательной деятельности в сфере финансовых услуг, кроме страхования и дополнительного пенсионного;

-222 тыс.руб. задолженность по соглашениям об уступке права требования иными организациями дебиторской задолженности;

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

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

Строка 260 – 347 тыс.руб., предоставленные займы другим предприятиям, срок погашения которых ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 270 – 533 тыс.руб. остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия.

Нераспределенная прибыль отражена в строке 460 и составила 1950 тыс.руб.

IV. Долгосрочные обязательства

Строка 530 – 148 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 – 1719 тыс.руб. краткосрочная кредиторская задолженность. Обязательства по оплате которой ложится на 2023 год.

Строка 631 – 54 тыс.руб. задолженность поставщикам за поставленные товары и услуги.

Строка 632 – 22 тыс.руб. полученные переплаты и авансовые платежи от покупателей.

Строка 633 – 366 тыс.руб. краткосрочная задолженность по налогам и сборам.

Строка 634 – 267 тыс.руб. задолженность по начисленным взносам в Фонд социальной защиты населения и РУП «Белгосстрах» за 4 квартал 2022 года.

Строка 635 – 180 тыс.руб. невыплаченная заработная плата работников за декабрь 2020 года.

Строка 637 – 826 тыс.руб. – задолженность перед учредителями по начисленным дивидендам;

Строка 638 – 4 тыс.руб. – прочим кредиторам.

Задолженность по заработной плате, налогам и сборам полностью погашена в январе 2023 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 8660 тыс.руб. выручка отражена без учета налогов исчисленных от этой выручки.

По строке 030 – 8660 тыс.руб. – валовая прибыль.

По строке 040 – 6950 тыс.руб.- управленческие расходы.

По строке 060 – 1710 тыс.руб. отражена прибыль от реализации за 2022 год.

По строке 070 – 447 тыс.руб. отражены прочие доходы по текущей деятельности.

По строке 080 – 76 тыс.руб. отражены прочие расходы по текущей деятельности.

По строке 090 – 2081 тыс.руб. – прибыль от текущей деятельности.

По строке 120 – 42 тыс.руб. – доходы по финансовой деятельности.

По строке 130 – 17 тыс.руб. - расходы по финансовой деятельности.

По строке 131 – 1 тыс.руб. - курсовые разницы от пересчета активов и обязательств.

По строке 133 – 16 тыс.руб. - прочие расходы по финансовой деятельности.

Прибыль по результатам финансовой деятельности составила 25 тыс.руб. и отражена по строке 140.

По строке 160 – 371 тыс.руб. – отражен налог на прибыль.

Изменение отложенных налоговых обязательств – строка 180 – 18 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2022 год составила 1753 тыс.руб., - строка 210.

Приложение №3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

На 31.12.2022 г. уставный фонд составляет 125 тыс. руб.

Остаток на 31.12.2021 года составил 4226 тыс.руб.

За 2022 год собственный капитал уменьшился на 3510 тыс.руб.

Итого нераспределенная прибыль на 31.12.2022 г составила 2075 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 - 9716 тыс.руб.
По строке 030 отражена стоимость прочих выплат по текущей деятельности предприятия – 9064 тыс.руб., в т.ч. на приобретение запасов, работ, услуг – 3504 тыс.руб., на оплату труда – 2277 тыс.руб., на уплату налогов и сборов – 3283 тыс.руб.

По строке 040 отражен результат движения денежных средств по текущей деятельности – 652 тыс.руб.

По строке 050 отражено поступление денежных средств по инвестиционной деятельности в результате возврата предоставленных займов – 4 тыс. руб.

По строке 060 отражены денежные средства, направленные на предоставление займов – 28 тыс.руб.

На погашение кредитов и займов направлено 75 тыс.руб. – отражены по строке 090. Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отражен в строке 110 и равен 553 тыс.руб. Остаток денежных средств на 31.12.2022 года отражен в строке 130 и составил 533 тыс.руб.

Директор
Главный бухгалтер



И.В.Лущик
И.В.Эфендиева