

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2019 года


Организация	ООО "Астра-Лизинг"
Учетный номер плательщика	190604917
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	г.Минск пр-т Партизанский 19а пом.29

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	50	78
Нематериальные активы	120	-	-
Доходные вложения в материальные активы	130	1 426	1 795
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	1 413	1 016
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	773
прочие доходные вложения в материальные активы	133	13	6
Вложения в долгосрочные активы	140		-
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	1 144	6 208
Прочие долгосрочные активы	180		-
ИТОГО по разделу I	190	2 620	8 081
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	14	-
в том числе:			
материалы	211	-	-
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	14	-
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	7	13
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	-	841
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	3 363	9 668
Краткосрочные финансовые вложения	260	8	-
Денежные средства и их эквиваленты	270	328	202
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	3 720	10 724
БАЛАНС	300	6 340	18 805

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	102	102
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	(206)
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	18	18
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	2 433	3 151
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	2 553	3 065
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	1 657	7 551
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	3 161
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	640	1 887
ИТОГО по разделу IV	590	2 297	12 599
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	1 223	3 020
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	267	120
в том числе:		-	-
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	2	1
по авансам полученным	632	12	22
по налогам и сборам	633	215	-
по социальному страхованию и обеспечению	634	3	1
по оплате труда	635	5	3
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	30	93
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	1
ИТОГО по разделу V	690	1 490	3 141
БАЛАНС	700	6 340	18 805


Руководитель



(подпись)

А.Г.Филатов

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)



Л.В.Коледа

(инициалы, фамилия)

9 марта 2020 г.


ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2019 года

Организация	ООО "Астра-Лизинг"
Учетный номер плательщика	190604917
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	г.Минск пр-т Партизанский 19а пом.29

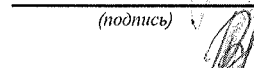
Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2019 года	За январь - декабрь 2018 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	1 402	2 144
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(254)	(264)
Валовая прибыль	030	1 148	1 880
Управленческие расходы	040	-	-
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	1 148	1 880
Прочие доходы по текущей деятельности	070	5	5 150
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(263)	(5 266)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	890	1 764
Доходы по инвестиционной деятельности	100	931	16 064
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	728	15 625
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	18	4
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	185	435
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(690)	(15 420)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(651)	(15 388)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(39)	(32)
Доходы по финансовой деятельности	120	154	1 036
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	152	1 012
прочие доходы по финансовой деятельности	122	2	24
Расходы по финансовой деятельности	130	(826)	(2 064)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(609)	(1 070)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(214)	(975)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(3)	(19)

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	(431)	(384)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	459	1 380
Налог на прибыль	160	(92)	(208)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	367	1 172
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	367	1 172
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель


(подпись)

Главный бухгалтер


(подпись)

А.Г.Филатов

(инициалы, фамилия)

Л.В.Колета

(инициалы, фамилия)

9 марта 2020 г.



ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2019 года

Организация	ООО "Астра-Лизинг"
Учетный номер плательщика	190604917
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	г.Минск пр-т Партизанский 19а пом.29

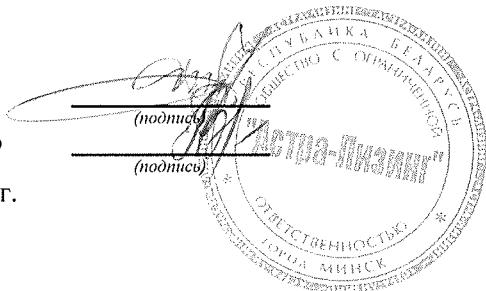
Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2017 г.	010	83	-	-	-	12	1 852	-	1 947
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2017 г.	040	83	-	-	-	12	1 852	-	1 947
За январь - декабрь 2018 года									
Увеличение собственного капитала – всего	050	19	-	-	-	6	1 321	-	1 346
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	1 172	-	1 172
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	6	-	-	6
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	053	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	054	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	055	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	056	19	-	-	-	-	-	-	19
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовые разницы	058	-	-	-	-	-	149	-	149
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	060	-	-	(206)	-	-	(22)	-	(228)
В том числе:									
убыток	061	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	062	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	063	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	064	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	065	-	-	(206)	-	-	-	-	(206)

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	102	-	-	-	18	2 433	-	2 553

Руководитель

Главный бухгалтер

9 марта 2020 г.



А.Г.Филатов

(инициалы, фамилия)

Л.В.Колета

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2019 года

Организация	ООО "Астра-Лизинг"
Учетный номер плательщика	190604917
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	г.Минск пр-т Партизанский 19а пом.29

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	10 698	16 032
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	10 648	15 637
от покупателей материалов и других запасов	022		-
роялти	023		-
прочие поступления	024	50	395
Направлено денежных средств – всего	030	(1 885)	(17 960)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(950)	(17 441)
на оплату труда	032	(246)	(41)
на уплату налогов и сборов	033	(686)	(310)
на прочие выплаты	034	(3)	(168)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	8 813	(1 928)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	18	4
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	-	-
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	18	4
прочие поступления	055		
Направлено денежных средств – всего	060	(9)	-
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	-	-
на предоставление займов	062	(9)	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	9	4

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	418	9 199
В том числе:			
кредиты и займы	081	417	9 180
от выпуска акций	082		
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083		19
прочие поступления	084	1	
Направлено денежных средств – всего	090	(9 114)	(7 383)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(7 794)	(6 106)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	(639)	(198)
на выплаты процентов	093	(670)	(1 063)
на лизинговые платежи	094		
прочие выплаты	095	(11)	(16)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(8 696)	1 816
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	126	(108)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2018 г.	120	202	310
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2019 г.	130	328	202
Влияние изменений курсов иностранных валют	140		(16)

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.Г.Филатов

(инициалы, фамилия)

Л.В.Коледа

(инициалы, фамилия)

19 февраля 2020 г.

РАСЧЕТ
СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОРГАНИЗАЦИИ

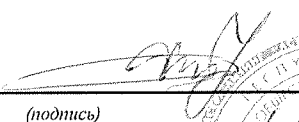
ООО "Астра-Лизинг"

на 31 декабря 2019 года

№ п/п	Наименование показателей	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		
	В том числе:	2 620	8 081
1.1	долгосрочные активы		
	в том числе:	50	78
1.1.1	основные средства		
1.1.2	нематериальные активы	-	-
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	1 426	1 795
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	-	-
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	-	-
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	1 144	6 208
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	3 720	10 724
	в том числе:	14	-
1.2.1	запасы		
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	7	13
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	-	841
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	3 363	9 668
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	8	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	328	202
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
		6 340	18 805
2	АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)		

3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
3.1	В том числе: долгосрочные обязательства	2 297	12 599
3.1.1	в том числе: долгосрочные кредиты и займы	1 657	7 551
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	-	-
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	-	-
3.1.4	доходы будущих периодов	-	3 161
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	640	1 887
3.2	краткосрочные обязательства, в том числе:	1 490	3 141
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	-	-
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	1 223	3 020
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	267	120
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	-	1
4	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	3 787	15 740
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	2 553	3 065


Руководитель


(подпись)

А.Г.Филатов

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)

Л.В.Коледа

(инициалы, фамилия)

9 марта 2020 г.



ПРИМЕЧАНИЯ К ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «Астра-Лизинг»

ООО «Астра-Лизинг» зарегистрировано Минским городским исполнительным комитетом на основании решения от 17.02.2005 №229. ООО «Астра-Лизинг» получено свидетельство о государственной регистрации коммерческой организации с иностранными инвестициями, выданное на основании решения Минского горисполкома №190604917.

По состоянию на 31.12.2019г. уставный фонд ООО «Астра-Лизинг» составляет 101 944,50 белорусских рублей и сформирован в полном объеме.

ООО «Астра-Лизинг» присвоен УНП №190604917, на налоговом учете ООО «Астра-Лизинг» находится в ИМНС по Ленинскому району г. Минска. Юридический адрес общества: г. Минск, Партизанский пр., 19А, к.29.

Основной вид деятельности: финансовый лизинг.

В 2014 году ООО «Астра-Лизинг» было включено в реестр лизинговых организаций (свидетельство НБ РБ №65-15/2.12-1/4 от 16.09.2014).

ООО «Астра-Лизинг» (далее – Общество) в 2019 году согласно Устава занималось финансовым лизингом на территории Республики Беларусь.

Бухгалтерский учет лизинговых операций в 2019 году Общество вело на основании Национального стандарта бухгалтерского учета и отчетности «Финансовая аренда (лизинг)», утвержденного Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 30.11.2018г. №73 с применением Типового плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного постановлением Минфина РБ 29.06.2011 N 50. Бухгалтерский учет велся с применением программного обеспечения «1С-7.7 Бухгалтерия».

Анализ структуры средств Общества, исходя из экономического содержания актива баланса, показывает, что наибольший удельный вес в составе средств Общества, как на начало, так и на конец года, составляют краткосрочные активы - 57 % на начало периода, 58,7% - на конец периода. Основной удельный вес в краткосрочных активах занимает краткосрочная дебиторская задолженность (51,4% на начало и 53% на конец года). Удельный вес долгосрочных активов уменьшился: 43% - на начало периода, 41,3% - на конец отчетного периода. Структура актива баланса соответствует виду осуществляемой Обществом деятельности – финансовый лизинг, исходя из этого, сумма дебиторской задолженности составляет 84,4% на начало периода, 71% - на конец отчетного периода.

Основное место в структуре пассива баланса Общества за 2019г. занимает собственный капитал – 40,2%, доля долгосрочных обязательств уменьшилась и составила: 67% на начало года и 36,2% на конец года.

Как видно из Приложения №2 к бухгалтерскому балансу за 2019г., Общество в отчетном периоде получило прибыль до налогообложения в размере 459 тыс. руб.

Прибыль от текущей деятельности (финансовый лизинг), включая прочие доходы/расходы по текущей деятельности (купля-продажа валюты, суммовые разницы, возникающие при осуществлении расчетов, суммы штрафных санкций, полученные и уплаченные за нарушение условий договоров, списанная кредиторская и дебиторская задолженность, премия по итогам 2018г.) за 2019 год составила - 890 тыс. руб.

Прибыль от инвестиционной деятельности составила 241 тыс. руб. В состав доходов/расходов по инвестиционной деятельности включаются операции по передаче предмета лизинга на баланс лизингополучателя, хозяйственные операции по выкупу предмета лизинга лизингополучателем, суммовые разницы, возникающие при осуществлении расчетов с лизингополучателем по первоначальной стоимости предмета лизинга. К прочим доходам/расходам по инвестиционной деятельности относятся доходы/расходы от сдачи в аренду инвестиционной недвижимости.

Убыток по финансовой деятельности составил 672 тыс. руб. и образовался за счет уплаченных процентов по кредитам. К прочим доходам/расходам по финансовой деятельности относятся доходы/расходы от выпуска облигаций собственной эмиссии.

Всего расходы по текущей деятельности за 2019 год составили 517 тыс. руб. Основными видами расходов в 2019 г. являлись:

- заработная плата – 70 тыс. руб.,
- отчисления с заработной платы – 34 тыс. руб.,
- амортизация основных средств и нематериальных активов – 34 тыс. руб.,
- страхование предметов лизинга – 99 тыс. руб.,
- операции с валютой – 13 тыс. руб.,
- хозяйственные расходы – 8 тыс. руб.,
- услуги сторонних организаций, услуги банков и услуги связи – 14 тыс. руб.,
- земельный налог, вычеты по НДС – 2 тыс. руб.,
- списание дебиторской задолженности – 26 тыс.руб.,
- премия за 2018 год – 217 тыс.руб.

За 2019г. Обществом были исчислены к уплате налоги и сборы в бюджет и внебюджетные фонды в общей сумме 287 тыс.руб., в том числе:

- Налог на прибыль – 92 тыс. руб.,
- Налог на недвижимость – 22 тыс. руб.,
- Платежи за землю – 2 тыс.руб.,
- Подоходный налог – 132 тыс. руб.,
- Отчисления в ФСЗН – 34 тыс. руб.,

Нераспределенная прибыль за 2019г. составила 367 тыс. руб.

Применяя нормы национального стандарта бухгалтерского учета и отчетности «Финансовая аренда (лизинг)», утвержденного Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 30.11.2018г. №73, была проведена корректировка в учете договоров лизинга, в которых объект лизинга учитывался на балансе у лизингодателя, что привело к уменьшению прибыли прошлых лет на 145 тыс.бел.руб.

Структура основных средств ООО «Астра-Лизинг», используемых в предпринимательской деятельности следующая:

- Оргтехника, хозяйственный инвентарь – 3 инвентарный объект,
- Транспортные средства – 2 инвентарных объекта,
- Строительная техника – 1 инвентарный объект,
- Инвестиционная недвижимость – 4 инвентарных объекта.

Переоценка основных средств по состоянию на 01 января 2020г. не проводилась.

Филиалов и подразделений за пределами Республики Беларусь ООО «Астра-Лизинг» не имеет.

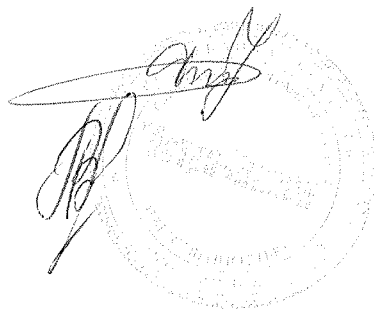
В связи с отсутствием лицензируемых видов деятельности лицензий ООО «Астра-Лизинг» не имеет.

ООО «Астра-Лизинг» не имеет акций, в 2019г. дивиденды на расчетный счет Общества не поступали.

Взаиморасчеты с аффилированными лицами не осуществлялись.

Директор
ООО «Астра-Лизинг»

Главный бухгалтер



Филатов А.Г.

Коледа Л.В.