

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 30 июня 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
Учетный номер плательщика	290313979
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг (64910)
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью (220)
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности (99000)
Единица измерения	тыс. руб. (406)
Адрес	220017 г. Минск, ул. Притыцкого, д.156, пом.23

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

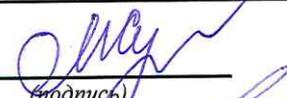
Активы	Код строки	На <u>30 июня</u> <u>2024 г.</u>	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	305	176
Нематериальные активы	120	4	5
Доходные вложения в материальные активы	130	-	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	150	150	150
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	72 641	62 472
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	73 100	62 803
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 003	392
в том числе:			
материалы	211	8	2
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	995	390
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	3 210	2 765
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	84 739	72 361
Краткосрочные финансовые вложения	260	720	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	841	1 295
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	90 513	76 813
БАЛАНС	300	163 613	139 616

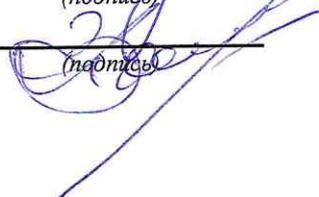
Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 30 июня 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	600	600
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	17 468	17 468
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	4 948	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	23 016	18 068
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	66 758	57 948
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	20	4
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	10 074	8 415
ИТОГО по разделу IV	590	76 852	66 367
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	212
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	38 595	34 613
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	14 127	11 015
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	2 817	2 203
по авансам полученным	632	3 182	2 627
по налогам и сборам	633	1 983	53
по социальному страхованию и обеспечению	634	70	58
по оплате труда	635	70	70
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	6 003	6 003
прочим кредиторам	638	2	1
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	488	172
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	10 535	9 169
ИТОГО по разделу V	690	63 745	55 181
БАЛАНС	700	163 613	139 616

Руководитель

Главный бухгалтер

29 июля 2024 г.


(подпись)


(подпись)

С.Е. Михневич

(инициалы, фамилия)

А.Э. Вайтушко

(инициалы, фамилия)

Форма

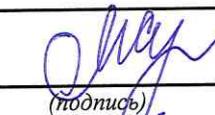
ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за _____ январь - июнь _____ 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
Учетный номер плательщика	290313979
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг (64910)
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью (220)
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности (99000)
Единица измерения	тыс. руб. (406)
Адрес	220017 г. Минск, ул. Притыцкого, д.156, пом.23

Наименование показателей	Код строки	За январь - июнь 2024 г.	За январь - июнь 2023 г.
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	18 028	12 330
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(2 884)	(1 105)
Валовая прибыль	030	15 144	11 225
Управленческие расходы	040	(930)	(877)
Расходы на реализацию	050	(21)	(39)
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	14 193	10 309
Прочие доходы по текущей деятельности	070	13 964	11 235
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(13 073)	(12 076)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	15 084	9 468
Доходы по инвестиционной деятельности	100	86 417	53 693
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	31	2
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	21	7
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	86 365	53 684
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(89 218)	(55 802)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	-	(2)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(89 218)	(55 800)
Доходы по финансовой деятельности	120	4 340	11 342
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	4 340	11 330
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	12
Расходы по финансовой деятельности	130	(10 436)	(11 445)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(4 462)	(3 646)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(5 561)	(7 648)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(413)	(151)
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(8 897)	(2 212)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	6 187	7 256
Налог на прибыль	160	(1 224)	(1 453)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	(15)	3
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-

Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	4 948	5 806
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	4 948	5 806
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель



 (подпись)

С.Е. Михневич

 (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер



 (подпись)

А.Э. Вайтушко

 (инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - июнь 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
Учетный номер плательщика	290313979
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг (64910)
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью (220)
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности (99000)
Единица измерения	тыс. руб. (406)
Адрес	220017 г. Минск, ул. Притыцкого, д.156, пом.23

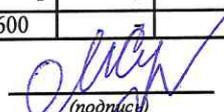
Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2022 г.	010	600	-	-	-	-	13 239	-	13 839
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	(2)	-	(2)
Скорректированный остаток на 31.12.2022 г.	040	600	-	-	-	-	13 237	-	13 837
За январь - июнь 2023 г.									
Увеличение собственного капитала - всего	050	-	-	-	-	-	-	5 806	5 806
в том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	-	5 806	5 806
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка задолженности в эквиваленте	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	060	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
передача в пределах одного собственника	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 30.06.2023 г.	100	600	-	-	-	-	13 237	5 806	19 643
Остаток на 31.12.2023 г.	110	600	-	-	-	-	17 468	-	18 068

Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2023 г.	140	600	-	-	-	-	17 468	-	18 068
За январь - июнь 2024 г. Увеличение собственного капитала - всего	150	-	-	-	-	-	-	4 948	4 948
в том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	-	4 948	4 948
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	153	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	154	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	155	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	156	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка задолженности в эквиваленте	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	160	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	163	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
	168	-	-	-	-	-	-	-	-
	169	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 30.06.2024 г.	200	600	-	-	-	-	17 468	4 948	23 016

Руководитель

Главный бухгалтер

29 июля 2024 г.


(подпись)


(подпись)

С.Е. Михневич

(инициалы, фамилия)

А.Э. Вайтушко

(инициалы, фамилия)

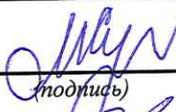
ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - июнь 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
Учетный номер плательщика	290313979
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг (64910)
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью (220)
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности (99000)
Единица измерения	тыс. руб. (406)
Адрес	220017 г. Минск, ул. Притыцкого, д.156, пом.23

Наименование показателей	Код строки	За январь - июнь 2024 г.	За январь - июнь 2023 г.
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств - всего	020	106 013	74 170
в том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	90 300	61 069
от покупателей материалов и других запасов	022	5	4
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	15 708	13 097
Направлено денежных средств - всего	030	(112 513)	(75 472)
в том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(98 526)	(61 816)
на оплату труда	032	(523)	(494)
на уплату налогов и сборов	033	(1 190)	(2 367)
на прочие выплаты	034	(12 274)	(10 795)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	(6 500)	(1 302)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств - всего	050	3 288	100
в том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	37	2
возврат предоставленных займов	052	3 180	-
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	053	-	-
проценты	054	18	1
прочие поступления	055	53	97
Направлено денежных средств - всего	060	(3 900)	(2 469)
в том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	-	(3)
на предоставление займов	062	(3 900)	-
на вклады в уставные капиталы других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	(2 466)
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(612)	(2 369)

Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств - всего	080	55 705	43 177
в том числе:			
кредиты и займы	081	55 662	43 124
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	43	53
Направлено денежных средств - всего	090	(49 047)	(37 132)
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(43 361)	(33 310)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	(5 648)	(3 787)
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	(38)	(35)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	6 658	6 045
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(454)	2 374
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г.	120	1 295	386
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 30.06.2024 г.	130	841	2 760
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	5	18

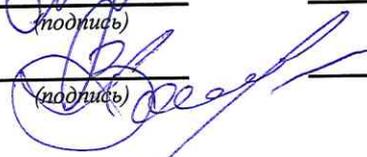
Руководитель


(подпись)

С.Е. Михневич

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)

А.Э. Вайтушко

(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

РАСЧЕТ
стоимости чистых активов организации
Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
на 30 июня 2024 года

№ п/п	Наименование показателей	На <u>30 июня</u> 2024 года	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		
	в том числе:		
1.1	долгосрочные активы	73 100	62 803
	в том числе:		
1.1.1	основные средства	305	176
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	150	150
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	72 641	62 472
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	90 513	76 813
	в том числе:		
1.2.1	запасы	1 003	392
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	3 210	2 765
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	-	-
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	84 739	72 361
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	720	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	841	1 295
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	163 613	139 616
3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	в том числе:		
3.1	долгосрочные обязательства	76 852	66 367
	в том числе:		
3.1.1	долгосрочные кредиты и займы	66 758	57 948
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	-	-
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	20	4
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	10 074	8 415
3.2	краткосрочные обязательства	63 745	55 181
	в том числе:		
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	-	212
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	38 595	34 613
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	14 127	11 015
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	488	172
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	10 535	9 169
4	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	140 597	121 548
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	23 016	18 068

Руководитель

Главный бухгалтер



 (подпись)

С.Е. Михневич

(инициалы, фамилия)

А.Э. Вайтушко

(инициалы, фамилия)

ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Общества с ограниченной ответственностью «Активлизинг»

за 1 полугодие 2024 года

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ И НАПРАВЛЕНИЯХ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Активлизинг» зарегистрировано Брестским областным исполнительным комитетом 10 июля 2003 года.

В соответствии с Законом Республики Беларусь «О хозяйственных обществах» от 09.12.1992 г. № 2020-ХП (в действующей редакции) ООО «Активлизинг» (далее – Общество) прошло перерегистрацию 12 октября 2006 года. Новая редакция Устава – 24.12.2008 года. Изменения в Устав – 29.06.2010 года. 7 мая 2013 года администрацией Московского района произведена перерегистрация Устава Общества, в котором произошло перераспределение долей учредителей, разрешено открывать филиалы и введена новая должность – генеральный директор. Изменения об увеличении Уставного фонда без перераспределения долей внесены в Устав 03.10.2014 г. на основании Протокола собрания учредителей от 22.09.2014 г. Уставный фонд на сегодняшний день составляет 600 000 белорусских рублей. Изменения в Уставе Общества, внесенные 16.09.2016 г. Протоколом собрания участников от 05.09.2016 г., привели к изменениям состава Участников Общества и перераспределению долей между ними. В результате изменений в Уставе Общества, внесенных 26.08.2020 г. Протоколом собрания участников от 25.08.2020 №21-2020 г., произошло изменение состава Участников Общества и перераспределение долей между ними.

Уставный фонд на 100 % состоит из денежных средств.

Учредителями с 15.07.2021 г. Общества являются:

1. Гражданин Республики Беларусь Зарембо Сергей Викторович, 24.01.1971 года рождения – 98,77% доли Уставного фонда.
2. Гражданка Республики Беларусь Кобяк Наталья Владимировна, 02.10.1974 года рождения – 1,23% доли Уставного фонда.

Исполнительным органом Общества с 26.08.2020 года является генеральный директор Михневич Сергей Евгеньевич.

Общество было зарегистрировано в налоговой инспекции Ленинского района г. Бреста, УНП 290313979.

В начале 2011 года в связи с изменением юридического адреса произведена регистрация Общества в качестве налогоплательщика в инспекции Московского района г. Бреста.

В сентябре 2018 года в связи с изменением юридического адреса произведена регистрация Общества в качестве налогоплательщика в инспекции Фрунзенского района № 2 г. Минска.

На данный момент юридический адрес Общества: 220017, г. Минск, ул. Притыцкого, д. 156, пом. 23.

Офисы компании расположены:

- г. Минск, ул. Притыцкого, д. 156, пом.23,
- г. Брест, пр. Республики, 1/2, пом 28.

Общество с 17 июня 2013 года открыло филиал в г. Минске без выделения на отдельный баланс и без открытия отдельного расчетного счета. В результате изменения юридического адреса филиал в г. Минске закрыт.

11 июня 2013 года Минским городским исполнительным комитетом за №192008212 было зарегистрировано Унитарное предприятие по оказанию услуг «Актив-Сикст», которое находилось по адресу 220090 г. Минск, Логойский тракт, д.22А оф. 151. 100% доли в уставном фонде (3 000 BYN) принадлежит ООО «Активлизинг». 27 сентября 2013 года это предприятие переименовано в Унитарное предприятие «Актив-Рент». В июне 2014 года его уставный фонд доведен до 150 000 BYN, в апреле 2024 года – до 250 000 рублей. По решению собрания учредителей 21.03.2016 г. предприятие переименовано в ООО «Актив-Рент». Его основные виды деятельности – финансовый лизинг с физическими и юридическими лицами

Для ведения деятельности Обществом открыты следующие счета:

в «ОАО Белгазпромбанк» г. Минск (код OLMPBY2X):

1. Текущий (расчетный) счет BYN
BY64OLMP30113000000090000933
2. Текущий (расчетный) счет USD/EUR/RUB :
USD - BY53OLMP30113000000090000840,
EUR - BY13OLMP30113000000090000978,
RUB - BY37OLMP30113000000090000643.
3. Аккредитивный счет EUR/USD :
USD - BY49OLMP31613000000050000840,
EUR - BY58OLMP31613000000470000978,
EUR - BY09OLMP31613000000050000978,
4. Корпоративный счет BYN
BY77OLMP3011090000045Z000933
5. Депозитные счета
BYN - BY48OLMP34113000000030000933
BYN - BY94OLMP34110000005210000933
EUR - BY43OLMP34110000005210000978
USD - BY35OLMP34110000005630000840
USD - BY83OLMP34110000005210000840

в ОАО «Паритетбанк» (код POISBY2X):

1. Текущие (расчетные) счета
BYN - BY85POIS30110071252301933003,
EUR - BY80POIS30110071252301978004.

в ОАО «Банк БелВЭБ» (код BELBBY2X):

1. Текущие (расчетные) счета
BYN - BY60BELB30110001CF0010226000,
USD - BY45BELB30110001CF0020226000.
2. Депозитные счета
BYN - BY25BELB34110001CF1050226000
BYN - BY85BELB34110001CF1010226000
USD - BY06BELB31510001CF1000226000
USD - BY70BELB34110001CF1020226000
EUR - BY55BELB34110001CF1030226000

в ОАО «Белинвестбанк» (код BLBBBY2X)

1. Текущие (расчетные) счета
BYN - BY94BLBB30110290313979001001
USD - BY67BLBB30110290313979001002
EUR - BY40BLBB30110290313979001003
RUB - BY13BLBB30110290313979001004
3. Депозитные счета
BYN - BY85BLBB34110290313979001001

в ЗАО «МТБанк» (код МТВКВУ22):

1. Текущие (расчетные) счета
BYN - BY54МТВК30110001093300000616
USD - BY09МТВК30110001084000000617
EUR - BY40МТВК30110001097800000618
RUB - BY17МТВК30110001064300000619
2. Депозитные счета
BYN - BY07МТВК34110000093300000283

в ОАО «БНБ-Банк» (код BLNBВУ2X):

1. Текущие (расчетные) счета
BYN - BY55BLNB30110000263048000933
USD - BY10BLNB30110000263048001840
EUR - BY67BLNB30110000263048001978
RUB - BY91BLNB30110000263048001643

В ЗАО "Банк "Решение" (код RSHNBY2X)

1. Текущие (расчетные) счета
BYN - BY60RSHN30117223800110000000
USD - BY41RSHN30117223850110000000
EUR - BY41RSHN30117223850110000000
RUB - BY41RSHN30117223850110000000

В ЗАО «Цептер Банк» (код ZERTBY2X)

1. Текущие (расчетные) счета
BYN - BY82 ZERT 3011 0025 0901 0933 0000

Общество специализируется на предоставлении услуг финансовой аренды (лизинга) как за счет собственных, так и за счет заемных средств. Лизинговая деятельность не лицензируется. Но с 01.09.2014 г. для занятий данным видом деятельности организация должна быть включена Национальным Банком Республики Беларусь в реестр лизинговых организаций. В реестр Общество занесено 16.10.2014 г. за №10023.

Основным (текущим) видом деятельности Общества является финансовый лизинг. Общество осуществляет также оптовую торговлю автомобилями, производит сдачу в аренду движимого и в наем недвижимого имущества, что относится к инвестиционному виду деятельности.

Среднесписочная численность персонала Общества за 1 полугодие 2024 года составила 19 человек. Списочная численность работников в среднем за 1 полугодие 2024 года – 52 человека. Фонд оплаты труда за этот период составил 541 969,52 рублей.

Процент износа собственных основных средств на 01.07.2024 г. составил 31,5%.

По методике расчета национального статистического комитета, виды осуществляемой хозяйственной деятельности (код ОКЭД и их удельный вес в общем объеме операций компании) за 1 полугодие 2024 года составили:

64910 Финансовый лизинг – 98,26%;

45111 Оптовая торговля автотранспортом – 1,17%;

77110 Сдача в аренду автомобилей, оперативный лизинг – 0,56%;

68200 Сдача в наём недвижимости – 0,13%;

Прочие виды торговли – 0,12%.

Обществом в 1 полугодии 2024 года продолжились осуществляться хозяйственные операции с использованием цифровых знаков (токенов) (далее - токены). Суммы обязательств, возникших при размещении собственных токенов перед владельцами этих токенов, на конец предыдущего года составили 5 155 тыс. руб., в т. ч. процентов на 31.12.2023 г. – 32 тыс. руб., на конец отчетного периода – 6 115 тыс. руб., в т. ч. процентов на 30.06.2024 г. – 38 тыс. руб.

2. СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА, ПРИНЯТЫЕ В ОБЩЕСТВЕ

Методика ведения бухгалтерского учета в обществе разработана на основании профессионального суждения главного бухгалтера общества и изложена в Положении об учетной политике ООО «Активлизинг» на 2024 год (далее – учетная политика).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с учетной политикой общества в 2024 году определяли:

- 1) критерии отнесения объектов к основным средствам. Это:
 - имеющие материально-вещественную форму;
 - предназначенные для использования в деятельности общества, в том числе при выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд общества, а также для

предоставления во временное пользование (временное владение и пользование), за исключением случаев, установленных законодательством;

- способные приносить обществу экономические выгоды от их использования;
- предназначенные для использования в течение периода продолжительностью более 12 месяцев;
- не предполагаемые на момент приобретения для отчуждения в течение 12 месяцев с даты приобретения;
- первоначальная стоимость которых может быть достоверно определена.

Следующие активы:

- сопутствующие принадлежности к оргтехнике (USB-флешки, сумки для ноутбуков, удлинители, аккумуляторы, USB-хабы, сетевые адаптеры, мыши, клавиатура, камеры, коврики для оргтехники т.п.);
- рекламные принадлежности (стенды, баннеры информационные вывески, указатели, таблички и т.п.);
- посуда, кухонные принадлежности и хозяйственный инвентарь (система очистки воды, сушилки д/посуды, уборочный инвентарь, картины, цветочные горшки, и т.п.);
- сопутствующие принадлежности по обслуживанию автомобилей (устройства для диагностики автомобиля, аптечка, топливные карты и т.п.);
- канцелярские принадлежности (калькуляторы, степлеры, дыроколы, ножницы, штампы и т.п.);
- запасные части;
- комплектующие изделия (мониторинговые устройства и т.п.);
- инструмент механический и оснастка для ремонтных работ (молотки, кисти, сверла, валики и т.п.)

признаются запасами, от использования которых общество планирует получать экономические выгоды в течение периода продолжительностью не более 12 месяцев.

2) критерии отнесения объектов к предметам лизинга. Это:

- имеющее материально-вещественную форму;
- предоставляемые обществом во временное пользование (временное владение и пользование) по договорам финансовой аренды (лизинга).

Стоимость предмета лизинга определялась с учетом инвестиционных расходов общества, как лизингодателя, на:

- приобретение имущества, предназначенного для последующей передачи в качестве предмета лизинга, у продавца (поставщика) предмета лизинга;
- приобретение товаров (работ, услуг), необходимых для доставки предмета лизинга, доведения его до состояния, пригодного к использованию лизингополучателем в соответствии с договором лизинга, и передачу лизингополучателю;
- иных инвестиционных расходов лизингодателя, связанных с приобретением предмета лизинга, доведением его до состояния, пригодного к использованию лизингополучателем в соответствии с договором лизинга, и передачей лизингополучателю;
- учет изъятого имущества по договорам финансовой аренды (лизинга): производился в следующем порядке:

– после принятия изъятого имущества по не погашенной в установленный срок контрактной стоимости предмета лизинга, оно переводилось по соответствующей стоимости на счет 41 «Товары»;

– расходы, связанные с возвратом предметов лизинга, доведением их до состояния пригодного для реализации и их реализацией, отражались на счете 44 «Расходы на реализацию» по мере их фактического осуществления;

3) критерии отнесения объектов к нематериальным активам. Это:

- идентифицируемые и не имеющие материально-вещественной формы;
- предназначенные для использования в деятельности общества, в том числе в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд общества, а также для предоставления в пользование;
- способные приносить обществу экономические выгоды от использования и общество может ограничить доступ других лиц к данным выгодам;

– предназначенные для использования в течение периода продолжительностью более 12 месяцев;

– не предполагаемые на момент приобретения для отчуждения в течение 12 месяцев с даты приобретения;

– первоначальная стоимость которых может быть достоверно определена;

4) способы погашения стоимости основных средств и нематериальных активов: амортизируемая стоимость, способы (методы) начисления амортизации, поправочные коэффициенты к нормам амортизации (при эксплуатации объекта в режимах, отличающихся от базовых), нормативные сроки службы и сроки полезного использования, нормы амортизации определялись созданной в обществе постоянно действующей комиссией по вводу в эксплуатацию и списанию основных средств, нематериальных активов, материалов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей, других товарно-материальных ценностей, определению в них содержания драгоценных материалов, проведению амортизационной политики, инвентаризации имущества и обязательств общества, ревизии кассы (далее – комиссия);

5) начисление амортизации по основным средствам, нематериальным активам, находящимся на балансе общества, производить линейным способом, расчет амортизации производить исходя из месячной нормы амортизации, не определять амортизируемую стоимость основных средств и нематериальных активов за вычетом амортизационной ликвидационной стоимости.

По активам:

относящимся к инвентарю и принадлежностям, инструменту в соответствии с постановлением Министерства экономики Республики Беларусь от 30.09.2011 № 161 «Об установлении нормативных сроков службы основных средств и признании утратившими силу некоторых постановлений Министерства экономики Республики Беларусь» (далее – Постановление № 161),

поступившим в общество с 01.01.2023 и признанным основными средствами (далее – Инвентарь),

амортизация начисляется при вводе их в эксплуатацию в размере 100% первоначальной стоимости.

Комиссия общества также принимает решение о необходимости определения амортизируемой стоимости основных средств (за исключением Инвентаря) и нематериальных активов за вычетом амортизационной ликвидационной стоимости;

б) учет изъятого имущества по договорам лизинга производится в следующем порядке:

– после принятия изъятого имущества на счет 08 «Вложения в долгосрочные активы» по остаточной стоимости (если изъятие происходит по договорам лизинга действовавшим по состоянию на 1 января 2019 года и исполнение которых продолжается в 2024 году) или по не погашенной в установленный срок контрактной стоимости предмета лизинга (если изъятие происходит по договорам лизинга, обязательства по которым стали исполняться с 1 января 2019 года и исполнение которых продолжается в 2024 году), оно переводится по соответствующей стоимости на счет 41 «Товары»;

– расходы, связанные с возвратом предметов лизинга, доведением их до состояния пригодного для реализации и их реализацией, отражаются на счете 44 «Расходы на реализацию» по мере их фактического осуществления.

Пересчет не погашенной в установленный срок контрактной стоимости предмета лизинга (если изъятие происходило по договорам лизинга, обязательства по которым стали исполняться с 1 января 2019 года и исполнение которых продолжается в 2024 году) по договорам лизинга, обязательства по которым выражены в белорусских рублях эквивалентно суммам в иностранной валюте, производится по курсу Национального банка Республики Беларусь, установленному для валюты обязательства по договору лизинга на дату акта приема-передачи предмета лизинга в лизинг, с отнесением образующихся разниц в дебет (кредит) счета 91 «Прочие доходы и расходы»;

7) способы оценки производственных запасов:

– поступление производственных запасов производилось по фактической себестоимости их приобретения (заготовления), при этом транспортно-заготовительные расходы принимались к учету путем непосредственного их включения в фактическую себестоимость производственных запасов;

– при отпуске производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по себестоимости каждой единицы;

8) отнесение отдельных предметов в состав средств в обороте: активы, не соответствующие критериям отнесения к основным средствам, относящиеся к инвентарю, хозяйственным принадлежностям, инструменту, оснастке и приспособлениям, а также не признанные основными средствами согласно п.п. 1 настоящих Примечаний, от использования которых общество планирует получать экономические выгоды в течение периода продолжительностью не более 12 месяцев, признаются материальными запасами;

9) порядок отнесения стоимости предметов на затраты по выполнению работ, оказанию услуг, на реализацию товаров: по предметам, для которых законодательством не определен конкретный способ их списания, списывались единовременно в размере 100 процентов стоимости предметов при передаче их в эксплуатацию;

10) учет затрат на выполнение работ, оказание услуг и реализацию товаров: производился по видам деятельности и элементам затрат котловым методом;

11) дату принятия на бухгалтерский учет основных средств, нематериальных активов, производственных запасов, товаров и иных активов: это дата их фактического получения, указанная в транспортных, коммерческих и иных документах (ТТН-1, СМР-накладной, счете-фактуре (инвойсе), акте приема-передачи, приходном ордере и др.), которые в соответствии с законодательством, соглашением сторон или обычаями делового оборота использовались для подтверждения совершения сделок;

12) определение выручки от реализации товаров, выполненных работ, оказанных услуг и других доходов: осуществлялось по методу начисления;

13) определение выручки от сдачи имущества в финансовый лизинг (аренду): по договорам финансового лизинга и аренды, в которых сумма обязательств выражена в белорусских рублях эквивалентно сумме в иностранной валюте, выручка от сдачи имущества в финансовый лизинг (аренду) определялась в белорусских рублях по официальному курсу, установленному Национальным банком Республики Беларусь на дату реализации, а в случаях, когда дата определения величины обязательства предшествовала дате или совпадала с датой реализации - в подлежащей оплате сумме в белорусских рублях.

Датой признания доходов и расходов от операций по сдаче в финансовый лизинг (аренду) имущества являлся последний день каждого месяца, к которому относился лизинговый (арендный) платеж;

14) порядок учета сумм курсовых разниц, возникших при переоценке активов и обязательств в иностранной валюте:

суммы возникающих в обществе курсовых разниц, учитываются в следующем порядке:

– суммы разниц, образующиеся с 1 января 2023 года по 31 декабря 2025 года при пересчете выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств в официальную денежную единицу Республики Беларусь, в соответствии с Указом № 430 относятся в бухгалтерском учете на доходы (расходы) будущих периодов и отражаются по дебету счета 97 «Расходы будущих периодов» и кредиту счета 98 «Доходы будущих периодов»;

– суммы разниц, возникающие при пересчете в белорусские рубли выраженной в иностранной валюте и (или) в эквиваленте стоимости дебиторской задолженности собственника имущества (учредителей, участников) по вкладам в уставный капитал общества, отражаются по дебету (кредиту) счета 75 «Расчеты с учредителями» и кредиту (дебету) счета 83 «Добавочный капитал»;

– суммы всех остальных разниц отражаются по дебету (кредиту) счетов учета денежных средств, расчетов и других счетов и кредиту (дебету) счета 91 «Прочие доходы и расходы».

Списание разниц, отнесенных в соответствии с Указом № 430 на доходы (расходы) будущих периодов и отраженных по дебету счета 97 «Расходы будущих периодов» и кредиту счета 98 «Доходы будущих периодов», на доходы (расходы) по финансовой деятельности и отражением по кредиту (дебету) счета 91 «Прочие доходы и расходы», производится ежемесячно, не позднее 31 декабря 2025 года, в следующем порядке:

– суммы разниц, числящиеся на последний календарный день отчетного месяца в составе расходов будущих периодов, и суммы разниц, числящиеся на последний календарный день отчетного месяца в составе доходов будущих периодов, списываются в размере наименьшей из этих сумм соответственно на расходы по финансовой деятельности отчетного месяца и на доходы по финансовой деятельности отчетного месяца;

– суммы разниц, оставшиеся на последний календарный день отчетного месяца в составе доходов (расходов) будущих периодов после списания, произведенного в соответствии с абзацем вторым настоящего подпункта, списываются на расходы (доходы) по финансовой деятельности отчетного месяца в размере 1/36 оставшейся суммы, если иное не будет устанавливаться отдельным приказом руководителя общества;

15) распределение прибыли, остающейся в распоряжении общества: производилось в соответствии с решением общего собрания участников общества;

16) проценты по кредитам и займам, полученным на приобретение (создание) основных средств, приобретение предметов лизинга, начисленные после принятия к бухгалтерскому учету основных средств, передачи предметов лизинга лизингополучателям учитывались в составе расходов по финансовой деятельности (сч. 91.4);

17) страховые расходы по собственному имуществу, учитываемому на счетах 01.1, отражались на счетах затрат в месяце оплаты услуг страховым организациям. Учет страхования имущества, учитываемого на счетах 011 (по предметам лизинга) и 01.2, велся на 97 счете и списывался на инвестиционные расходы (сч. 91.4) пропорционально сроку действия страхового полиса;

17) к доходам и расходам по текущей деятельности относился - финансовый и оперативный лизинг, оптовая торговля. Контрактная стоимость при передаче предметов в лизинг отражается на счетах 91.1 и 91.4.

К прочим доходам и расходам по текущей деятельности, учитываемых на счетах 90.7. и 90.10 относились: пени и штрафы, агентская деятельность, дооценка активов, выбытие материалов, страховые возмещения, материальная помощь, возмещение судебных расходов, кредиторская задолженность, операции с валютой, результаты инвентаризации активов, прочие доходы и расходы.

К доходам и расходам по инвестиционной деятельности относились: выбытие основных средств, проценты к получению, сдача внаём движимого и недвижимого имущества (учет на счетах 91.1 и 91.4).

К доходам и расходам по финансовой деятельности относились: курсовые и суммовые разницы, операции с облигациями, проценты по приобретению основных средств и предметов лизинга, затраты на страхование имущества по договорам лизинга (учет на счетах 91.1 и 91.4).

Датой отгрузки товаров резидентам РБ и нерезидентам для целей бухгалтерского и налогового учета признавалась дата их отпуска покупателю.

Организация в соответствии с учетной политикой курсовые разницы, признаваемые доходами (расходами) по финансовой деятельности в бухгалтерском учете, включаются в налоговый учет в состав внереализационных доходов и (или) расходов по факту их отражения в бухгалтерском учете.

Если оформление ПУД в отношении хозяйственной операции (за исключением хозяйственных операций, совершенных в отношении товарно-материальных ценностей и строительных работ), совершенной (относящейся) к отчетному месяцу:

завершено не позднее 20 числа следующего месяца, то хозяйственная операция в соответствии с Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 31.12.2021 № 79 «Об отчетном периоде отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете», отражается в отчетном месяце;

не завершено не позднее 20 числа следующего месяца, то хозяйственная операция отражается в бухгалтерском учете в порядке, установленном для исправления ошибок Национальным стандартом бухгалтерского учета и отчетности «Учетная политика организации, изменения в учетных оценках, ошибки», утвержденным постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 10 декабря 2013 г. № 80.

Иные способы (методы, приемы, правила), содержащиеся в учетной политике общества на 2024 год, и не оговоренные выше и далее в настоящих Примечаниях к бухгалтерской отчетности, не оказывают существенного влияния на принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности экономические решения.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Графа 3 бухгалтерского баланса.

По строке 110 – Восстановительная (амортизируемая) стоимость основных средств – 445 тыс. руб., их амортизация – 140 тыс. руб.

По строке 150 – 150 тыс. руб. вложения в Уставный фонд ООО «Актив-рент».

По строке 170 – Сумма 72 641 тыс. руб. составляет долгосрочная задолженность лизингополучателей по договорам лизинга, срок платежа которых наступает с 01.07.2025 г. и до окончания сроков лизинга.

По строке 230 – 3 209 тыс. руб. страхование предметов лизинга, 1 тыс. руб. – заработная плата будущих периодов (отпускные).

По строке 250 – Задолженность поставщиков – 3 895 тыс. руб., задолженность поставщиков по вознаграждениям – 303 тыс. руб. Задолженность покупателей за товар, аренду и прочие услуги – 55 тыс. руб., задолженность по договорам лизинга, приходящаяся на период с 01.07.2024 по 30.06.2025 составила 77 288 тыс. руб., просроченная задолженность по договорам лизинга 2 780 тыс. руб. Задолженность лизингополучателей по выставленным им штрафным санкциям – 452 тыс. руб., задолженность организатора выпуска и размещения токенов по реализованным токенам – 4 тыс. руб., задолженность прочих контрагентов 13 тыс. руб. Показатель данной строки уменьшен на 51 тыс. руб. - размера созданного в соответствии с законодательством резерва по сомнительным долгам.

По строке 510 – часть кредитов, облигаций и токенов к погашению с 01.07.2025 г. При этом 4 744 тыс. руб. составляют облигации 7 выпуска, 6 077 тыс. руб. – токены, 55 937 тыс. руб. – кредиты, в т. ч. 4 115 тыс. руб. – факторинг.

По строке 530 – 20 тыс. руб. - отложенные налоговые обязательства по не поступившим бонусам от поставщиков.

По строке 560 – 10 008 тыс. руб. - сумма НДС, приходящаяся на контрактную стоимость предметов лизинга, которая будет начислена в бюджет по мере наступления срока платежа лизингополучателя после с 01.07.2025 г., 66 тыс. руб. – сумма задолженности по задаткам перед лизингополучателями со сроком погашения с 01.07.2025 г.

По строке 610 – сумма краткосрочного факторинга с процентами.

По строке 620 – 37 723 тыс. руб. - сумма кредитов со сроком погашения до 30.06.2025 г., в т. ч. краткосрочная часть факторинга – 9 470 тыс. руб., 872 тыс. руб. – проценты по кредитам, облигациям, токенам.

По строке 638 – отражена задолженность по обязательному страхованию от несчастных случаев сотрудников.

По строке 650 – положительные курсовые разницы, накопленные в соответствии с Указом № 430 и Положениями учетной политики на 30.06.2024 г.

По строке 670 – отражен НДС, приходящийся на контрактную стоимость предметов лизинга, который будет начислен в бюджет по мере наступления срока платежа лизингополучателя до 30.06.2025 г.

Графа 3 отчета о прибылях и убытках.

По строке 010 – в разрезе видов деятельности:

Финансовый лизинг – 18 506 тыс. руб. в т. ч. НДС 3 084 тыс. руб.

Обмен токенов – 1 183 тыс. руб. без НДС
Оптовая торговля – 1 251 тыс. руб. в т. ч. НДС 206 тыс. руб.
Розничная торговля – 318 тыс. руб. в т.ч. НДС 3 тыс. руб.
Оперативный лизинг - 76 тыс. руб. в т. ч. НДС 13 тыс. руб.

По строке 020 – в разрезе видов деятельности:

Обмен токенов – 1 183 тыс. руб.
Финансовый лизинг – 506 тыс. руб.
Оптовая торговля – 848 тыс. руб.
Розничная торговля – 335 тыс. руб.
Оперативный лизинг - 12 тыс. руб.

По строке 040 – в разрезе видов деятельности:

Финансовый лизинг – 913 тыс. руб.
Оптовая торговля – 12 тыс. руб.
Оперативный лизинг - 4 тыс. руб.
Розничная торговля – 1 тыс. руб.

По строке 050 – в разрезе видов деятельности:

Оптовая торговля – 16 тыс. руб.
Розничная торговля – 5 тыс. руб.

По строке 070:

11 189 тыс.руб. – доходы, связанные с покупкой и продажей валюты,
1 175 тыс. руб. –получаемые страховые возмещения по договорам страхования,
1 597 тыс. руб. – бонусы и вознаграждения получаемые при заключении договоров лизинга,
в т.ч. НДС 219 тыс. руб.,
192 тыс. руб. – штрафные санкции, выставляемые покупателям, в т.ч. НДС – 32 тыс. руб.,
28 тыс. руб. – возмещаемые судебные расходы,
21 тыс. руб. – списание кредиторской задолженности с истекшим сроком,
9 тыс. руб. – доходы по реализации прочих запасов, в т.ч. НДС – 1 тыс. руб.
6 тыс. руб. - возмещение затрат по лизингу, аренде, в т.ч. НДС – 1 тыс. руб.

По строке 080:

11 246 тыс. руб. – расходы по покупке и продаже валюты,
969 тыс. руб. – расходы по страховым возмещениям по договорам страхования,
13 тыс. руб. – списание дебиторской задолженности с истекшим сроком,
800 тыс. руб. – вознаграждения по факторингу,
28 тыс. руб. – расходы на госпошлины, нотариальные тарифы и прочее участие в судебных процессах,
10 тыс. руб. - расходы по оплате труда, материальной помощи, страхованию ДМС,
6 тыс. руб. – целевые взносы.
1 тыс. руб. – расходы по реализации прочих запасов.

По строке 104

Контрактная стоимость предметов лизинга – 86 312 тыс. руб.
Сдача в аренду автомобилей – 37 тыс. руб. в т. ч. НДС 6 тыс. руб.
Сдача в аренду недвижимости – 26 тыс. руб. в т. ч. НДС 4 тыс. руб.

По строке 112

Контрактная стоимость предметов лизинга – 86 311 тыс. руб.
Страхование предметов лизинга – 2 883 тыс. руб.
Расходы по сдаче в аренду движимого и недвижимого имущества – 24 тыс. руб.

По строке 122

Доходов по облигациям за 1 полугодие 2024 нет

По строке 133

Расходы по облигациям – 168 тыс. руб.
Расходы по токенам – 245 тыс. руб. в т.ч. проценты – 223 тыс. руб.

По текущей деятельности Общества за 1 полугодие 2024 года прибыль составила 15 084 тыс. руб., в которой прибыль от реализации продукции, товаров, работ, услуг – 14 193 тыс. руб., прибыль от прочей текущей деятельности - 891 тыс. руб.

Убыток от прочих доходов и расходов (финансовой и инвестиционной деятельности) – 8 897 тыс. руб.

Налог на прибыль начислен в размере 1 224 тыс. руб.

Изменения отложенных налоговых активов нет, отложенных налоговых обязательств - 15 тыс. руб..

Чистая прибыль за 1 полугодие 2024 года составила 4 948 тыс. руб.

4. ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ СВЯЗАННЫХ СТОРОН, ХАРАКТЕРЕ ОТНОШЕНИЙ И СОВЕРШЁННЫХ МЕЖДУ НИМИ ХОЗЯЙСТВЕННЫХ ОПЕРАЦИЙ

Согласно абзацу 3 п. 2 Национального стандарта «Индивидуальная бухгалтерская отчётность» (утверждён Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 12.12.2016 № 104) связанные стороны - аффилированные лица хозяйственного общества; унитарные предприятия, собственники имущества и (или) руководители которых являются одними и теми же физическими лицами или состоят в близком родстве или свойстве.

Согласно перечню аффилированных лиц ООО «Активлизинг» по состоянию на 30.06.2024 года, который представлен в Приложении 1 к Примечаниям к бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2024 года:

1. членами коллегиальных органов управления Общества являются его участники:

1.1. Гражданин Республики Беларусь Зарембо Сергей Викторович, 24.01.1971 года рождения – 98,77% доли Уставного фонда.

1.2. Гражданка Республики Беларусь Кобяк Наталья Владимировна, 02.10.1974 года рождения – 1,23% доли Уставного фонда.

2. лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа Общества, являлся:

2.1. Михневич Сергей Евгеньевич, генеральный директор ООО «Активлизинг».

Характер взаимоотношений между связанными сторонами представлен в Приложении 2 к Примечаниям.

Суммы резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода, относящиеся к дебиторской задолженности связанных сторон:

резервы не создавались.

Суммы списанной в отчётном периоде за счёт резервов по сомнительным долгам и (или) на расходы безнадежной к получению дебиторской задолженности связанных сторон:

списания не производились.

Генеральный директор

С.Е. Михневич

Главный бухгалтер

А.Э. Вайтушко

ИНФОРМАЦИЯ
об эмитенте облигаций и его деятельности
по состоянию на

30.06.2024

1. Учетный номер плательщика (УНП)

290313979

Полное наименование эмитента

Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"

Сокращенное наименование эмитента

ООО «Активлизинг»

Местонахождение эмитента (местонахождение , почтовый адрес, телефон, факс (с международным кодом)	Адрес электронной почты
220017, г. Минск, ул. Припыцкого, д.156, пом. 23, +375 44 535 66 95	e.kursova@alizing.by

2. Отдельные показатели деятельности эмитента облигаций:

Наименование показателя	Единица измерения	На отчетную дату	На аналогичную дату прошлого года
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	тысяч рублей	18 028	12 330
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	тысяч рублей	-2 884	-1 105
Валовая прибыль	тысяч рублей	15 144	11 225
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	тысяч рублей	15 084	9 468
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	тысяч рублей	-8 897	-2 212
Прибыль (убыток) до налогообложения	тысяч рублей	6 187	7 256
Налог на прибыль; изменение отложенных налоговых активов; изменение отложенных налоговых обязательств; прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода); прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	тысяч рублей	-1 224	-1453
Чистая прибыль (убыток)	тысяч рублей	4 948	5806

3. Аудиторское заключение по бухгалтерской и (или) финансовой отчетности подготовлено:

06.03.2024

Аудит проведен (наименование аудиторской организации (для индивидуального предпринимателя - фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется)); местонахождение аудиторской организации (для индивидуального предпринимателя - место жительства); дата государственной регистрации, регистрационный номер в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей:

Аудитор-индивидуальный предприниматель Статкевич Виктор Геннадьевич;
 220025, г. Минск, ул. Космонавтов, д. 7, корп. 2, кв. 27;
 Свидетельство о государственной регистрации № 191074067 от 14.10.2008 г.

Период, за который проводился аудит:

с 1 января по 31 декабря 2023 года

Аудиторское мнение о достоверности бухгалтерской и (или) финансовой отчетности, а в случае выявленных нарушений в бухгалтерской и (или) финансовой отчетности - сведения о данных нарушениях:

Годовая бухгалтерская отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение ООО "Активлизинг" по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты деятельности аудируемого лица и изменение его финансового положения, в том числе движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь

Дата и источник опубликования аудиторского заключения по бухгалтерской и (или) финансовой отчетности в полном объеме:

26.03.2024 сайт <https://alizing.by>
26.03.2024 на <https://epfr.gov.by/>

Руководитель

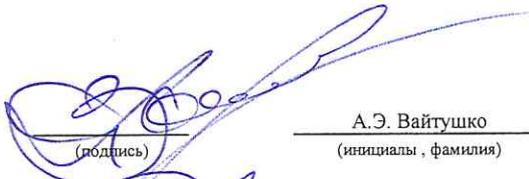


(подпись)

С.Е. Михневич

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер либо руководитель организации или индивидуальный предприниматель, оказывающие эмитенту услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности



(подпись)

А.Э. Вайтушко

(инициалы, фамилия)

Лицо, ответственное за подготовку отчета



(подпись)

Начальник отдела кредитования и казначейства Курсова Е.А.
(должность, инициалы, фамилия, телефон)

30.07.2024