

Приложение 1
к Национальному стандарту
бухгалтерского учета и
отчетности «Индивидуальная
бухгалтерская отчетность»

Форма

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2023 г.

Организация	ООО "Ломбардавтозалог"		
Учетный номер плательщика	390527641		64920
Вид экономической деятельности			
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью		
Орган управления	Без ведомственной подчиненности		
Единица измерения	тыс. руб		
Адрес	Витебская обл., г.Новополоцк, ул.Кирова3, ком 205		
Дата утверждения	26.03.2024г.		
Дата отправки	26.03.2024г.		
Дата принятия			
	Код строки	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2021 г.
Активы	2	3	4
1			
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ	110	19	24
Основные средства	120		
Нематериальные активы	130	-	-
Доходные вложения в материальные активы			
в том числе:	131		
инвестиционная недвижимость	132		
предметы финансовой аренды (лизинга)	133		
прочие доходные вложения в материальные активы	140		
Вложения в долгосрочные активы	150		
Долгосрочные финансовые вложения	160		
Отложенные налоговые активы	170		
Долгосрочная дебиторская задолженность	180		
Прочие долгосрочные активы	190	19	24
ИТОГО по разделу I			
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ	210	32	32
Запасы			
в том числе:	211	32	32
материалы	212		
животные на выращивании и откорме	213		
незавершенное производство	214		
готовая продукция и товары	215		
товары отгруженные	216		
прочие запасы	220		
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	230		
Расходы будущих периодов			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	5	5
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	118	141
Краткосрочные финансовые вложения	260	397	355
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	28	85
Прочие краткосрочные активы	280		
Прочие краткосрочные активы	290	580	618
ИТОГО по разделу II	300	599	642
БАЛАНС			

Собственный капитал и обязательства	Код строки	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	50	50
Неоплаченная часть уставного капитала	420		
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430		
Резервный капитал	440	92	92
Добавочный капитал	450	4	4
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	421	457
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470		
Целевое финансирование	480		
ИТОГО по разделу III	490	567	603
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510		
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520		
Отложенные налоговые обязательства	530		-
Доходы будущих периодов	540		
Резервы предстоящих платежей	550		
Прочие долгосрочные обязательства	560		
ИТОГО по разделу IV	590		
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610		
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620		
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	32	39
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	14	3
по авансам полученным	632	-	18
по налогам и сборам	633	4	1
по социальному страхованию и обеспечению	634	1	-
по оплате труда	635	13	13
по лизинговым платежам	636		
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637		-
прочим кредиторам	638	-	4
Обязательства, предназначенные для реализации	640		
Доходы будущих периодов	650		
Резервы предстоящих платежей	660		
Прочие краткосрочные обязательства	670		
ИТОГО по разделу V	690	32	39
БАЛАНС	700	599	642

Руководитель

Главный бухгалтер



26 марта 2024

В.В.Ореховская
(инициалы, фамилия)
О.В.Тарас
(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь-декабрь 2023 года

Организация	ООО "Ломбардавтозалог"
Учетный номер плательщика	390527641
Вид экономической деятельности	64 920
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб
Адрес	Витебская обл., г.Новополоцк, ул.Кирова3,

Наименование показателей	Код строки	за январь-декабрь 2023 года	за январь-декабрь 2022 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	773	823
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(552)	(504)
Валовая прибыль	030	221	319
Управленческие расходы	040		
Расходы на реализацию	050		
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	221	319
Прочие доходы по текущей деятельности	070		
Прочие расходы по текущей деятельности	080		
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	221	319
Доходы по инвестиционной деятельности	100	-	-
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101		
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102		
проценты к получению	103		
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104		
Расходы по инвестиционной деятельности	110	-	-
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111		
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112		
Доходы по финансовой деятельности	120	1	27
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	1	27
прочие доходы по финансовой деятельности	122		
Расходы по финансовой деятельности	130	(1)	(22)
в том числе:			
проценты к уплате	131		
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(1)	(22)
прочие расходы по финансовой деятельности	133		
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	-	5

Окончание таблицы

Наименование показателей	Код строки	за январь-декабрь 2023 года	за январь-декабрь 2022 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	221	324
Налог на прибыль	160	(66)	(97)
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	154	225
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	154	225
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260		

Руководитель

Главный бухгалтер



В.В.Ореховская

(инициалы, фамилия)

О.В.Тарас

(инициалы, фамилия)

реорганизация										
	157									-
	158									-
	159									-
Уменьшение собственного капитала – всего	160	-	-	-	-	-	(190)	-	(190)	-
в том числе:										
убыток	161									-
переоценка долгосрочных активов	162									-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую	163									-
уменьшение номинальной стоимости акций	164									-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	165									-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном	166						(190)		(190)	-
реорганизация	167									-
	168									-
	169									-
Изменение уставного капитала	170									-
Изменение резервного капитала	180									-
Изменение добавочного капитала	190									-
Остаток на 31 декабря 2023	200	50	-	-	92	4	421	-	567	-

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

26 марта 2024

В.В.Ореховская
(инициалы, фамилия)
О.В.Тарас
(инициалы, фамилия)



ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь-декабрь 2023 года

Организация	ООО "Ломбардавтозалог"		
Учетный номер плательщика	390527641		
Вид экономической деятельности	64 920		
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной		
Орган управления	Без ведомственной подчиненности		
Единица измерения	тыс. руб		
Адрес	Витебская обл., г.Новополоцк,		

Наименование показателей	Код строки	за январь- декабрь 2023 года	за январь- декабрь 2022 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	4 255	4 166
в том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	4 238	4 149
от покупателей материалов и других запасов	022		
роялти	023		
прочие поступления	024	17	17
Направлено денежных средств – всего	030	(4 312)	(4 167)
в том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(185)	(175)
на оплату труда	032	(256)	(256)
на уплату налогов и сборов	033	(163)	(154)
на прочие выплаты	034	(3 708)	(3 582)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	(57)	(1)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	-	-
в том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051		
возврат предоставленных займов	052		
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	053		
проценты	054		
прочие поступления	055		
Направлено денежных средств – всего	060	-	-
в том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061		
на предоставление займов	062		
на вклады в уставные капиталы других организаций	063		
прочие выплаты	064		
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	-	-
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	-	27

Окончание таблицы

Наименование показателей	Код строки	за январь-декабрь 2023 года	за январь-декабрь 2022 года
1	2	3	4
в том числе:			
кредиты и займы	081		
от выпуска акций	082		
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083		
прочие поступления	084	-	27
Направлено денежных средств – всего	090	-	(22)
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	091		
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092		
на выплаты процентов	093		
на лизинговые платежи	094		
прочие выплаты	095	-	(22)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	-	5
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(57)	4
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31 декабря 2020	120	85	81
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31 декабря 2023	130	28	85
Влияние изменений курсов иностранных валют	140		

Руководитель

Главный бухгалтер



26 марта 2024

В.В.Ореховская

(инициалы, фамилия)

О.В.Тарас

(инициалы, фамилия)

ПРИМЕЧАНИЯ

к годовому балансу общества с ограниченной ответственностью «Ломбардавтозалог»
ЗА 2023 год

Сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью по оказанию услуг населению «Ломбардавтозалог». УНП 390527641, зарегистрировано 17 июля 2012 за №0052287 в Новополоцком городском исполнительном комитете.

Юридический адрес: г.Новополоцк, ул. Кирова, д.3, ком. 205

Уставной фонд предприятия составляет 50 000 тыс.руб

Доля белорусских участников 50 000 тыс.руб

В соответствии с Общегосударственным классификатором «Виды экономической деятельности», утвержденным и введенным в действие Постановлением Государственного Комитета по стандартизации РБ от 05 декабря 2011г. №85, (в редакции Постановления Госстандарта от 14.10.2016г. №77) ломбарды отнесены к разделу №64 «Финансовые услуги, кроме страхования и дополнительного пенсионного обеспечения», код 64920 – «Предоставление кредита»

Основным видом деятельности общества является выдача денежных займов физическим лицам под залог имущества, предназначенного для личного, семейного или домашнего использования Финансируется за счет собственных средств.

Общество включено в реестр микрофинансовых организаций 5 июня 2015г. с присвоением идентификационного кода 20056.

На конец 2023 года предприятие имеет одиннадцать ломбардов:

два в Новополоцке по адресам: ул.Кирова д.3 ком.205, ул.Молодежная д.169;

два в Полоцке по адресам: ул.Богдановича д.3, ул.Октябрьская д.54 пом.1;

три в Витебске по адресам: ул.Ленинградская д.4, пр-т Московский д.53 пом.2, пр-т Строителей д.11;

г. Жлобин, ул. Барташова, д.23;

г. Лида, б-р Гедимины, д.12;

г. Солигорск, ул. Козлова, д.33, оф.212;

г. Мозырь, ул. Нефтестроителей, д.22.

Ломбарды располагаются в арендованных помещениях.

Общество применяет общую систему налогообложения. Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с Законом Республики Беларусь «О бухгалтерском учете и отчетности» №57-3 от 12.07.2013г.

Бухгалтерский учет осуществляется по автоматизированной форме учета с использованием программы 1С :Бухгалтерия 8.2.

Бухгалтерский учет организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером по централизованной форме при том, что организация имеет необособленные филиалы в разных областях Республики.

Учетная политика на предприятии определяется приказом руководителя предприятия.

На балансе общества находятся такие основные средства, как компьютеры и оргтехника, охранные сигнализации, сейфы, различный инвентарь и оборудование.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом. Расчет амортизации проводится исходя из месячной нормы амортизации. В 2023 году пересмотр нормативных сроков полезного использования основных средств не производился. Выбытия ОС не производилось, приобретено ОС на сумму 1,6 тыс. руб. . За отчетный период начислено амортизации 6 тыс. руб. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом в зависимости от количества лет полезного использования.

По состоянию на 01.01.2024г на предприятии не производилась переоценка основных средств.

На 01.01.2024г. стоимость материалов на складе и в эксплуатации составляет 32 тыс.руб.

Производственные запасы (материалы, химические реактивы, топливо) оцениваются по фактической себестоимости их приобретения с отражением на счете 10 «Материалы» с детализацией по субсчетам.

По состоянию на 01.01.2023г. краткосрочная дебиторская задолженность составила 118 тыс., краткосрочная кредиторская задолженность составила 32 тыс., в том числе по расчетам с персоналом по оплате труда 13 тыс. руб.

Финансовых вложений в ценные бумаги организация не имеет.

Остаток денежных средств на счетах (расчетных, карточных) составил 28 тыс. руб., в кассах предприятия 22 тыс. руб по состоянию на 01.01.2024г.

Признание выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг осуществлялось по мере отгрузки товаров, работ, услуг. Получаемые ломбардом проценты признаются выручкой. Моментом фактической реализации по операциям по выдаче денежных займов под залог личного имущества физических лиц признается день выдачи залогового билета (заключения договора) о предоставлении краткосрочного возмездного займа под залог имущества, а в случае продления срока займа – дата продления срока займа, указываемая в залоговом билете (дополнительном соглашении к договору).

Внереализационные доходы признаются для целей налогообложения прибыли на дату их отражения в бухгалтерском учете с соблюдением принципа начисления.

За 2023 год валовая выручка организации от оказания услуг в сфере ломбардной деятельности без учета налога на добавленную стоимость составила 774 тыс. руб. Произошло снижение валовой выручки в 2023г. по сравнению с 2022 годом. Окупаемость обеспечена всеми филиалами. Высокие темпы прироста роста выручки обеспечили филиалы в городах: Витебск, Полоцк и Новополоцк. Самый низкий темп роста валовой выручки обеспечил филиал в городе Лида.

С 01.01.2019 года доходы, полученные от операций по представлению займов физическим лицам, не облагаются НДС согласно ст.118 НК РБ.

Финансовые показатели за 2023 год:

- Прибыль от реализации составила 221 тыс. руб;
- Внереализационные доходы (вознаграждения банка, курсовые разницы, реализация активов и прочие доходы) 1 тыс. руб;
- Внереализационные расходы (курсные разницы и др.) 1 тыс. руб;
- Расходы, производимые из прибыли 1 тыс. руб;
- Общая прибыль организации за 2023 год составила 221 тыс. руб;
- Налог на прибыль составил 66 тыс. руб.

Общий финансовый результат организации за 2023 год после налогообложения (т.е. чистая прибыль, остающаяся в распоряжении организации) составляет 154 тыс. руб.

По состоянию на 1 января 2024 года размер нераспределенной прибыли ООО «Ломбард автозалог» после реформации баланса составляет 421 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 22,5 человек. Списочная численность работающих составила 24,8 человек. Заработная плата начислялась каждый месяц, выплаты осуществлялись два раза в месяц в срок, установленный приказом директора. Расчеты по платежам в ФСЗН обществом производились в установленные сроки и в полном объеме. Задолженность по уплате налогов не возникала, налоги уплачивались в срок.

Руководитель

В.В.Ореховская

(И.О. Фамилия)

Главный бухгалтер

О.В.Тарас

(И.О. Фамилия)

26 марта 20 24 г.

