

Форма

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2022 г.

Организация	ООО "Мохровское"
Учетный номер плательщика	291045582
Вид экономической деятельности	Международные грузоперевозки, производство сельхоз. Продукции
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тысячах белорусских рублей в целых числах.
Адрес	Брестская обл..Ивановский р-н, д. Хомичево,, ул. Школьная, 5

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	1 989	1 360
Нематериальные активы	120	1	-
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	1 079	46
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-	-
Прочие долгосрочные активы	180	2	2
ИТОГО по разделу I	190	3 071	1 408
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	422	231
в том числе:			
материалы	211	363	231
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	59	-
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	885	882
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	82	25
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	444	268
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	164	12
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	1 997	1 418
БАЛАНС	300	5 068	2 826

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	-	-
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	264	119
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	99	87
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	363	206
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	2 484	1 360
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	257	33
Отложенные налоговые обязательства	530	4	4
Доходы будущих периодов	540	57	59
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	263	-
ИТОГО по разделу IV	590	3 065	1 456
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	99	255
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	1 539	907
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	524	341
по авансам полученным	632	124	73
по налогам и сборам	633	7	3
по социальному страхованию и обеспечению	634	53	6
по оплате труда	635	32	50
по лизинговым платежам	636	116	18
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	683	416
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	2	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	1 640	1 164
БАЛАНС	700	5 068	2 826

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2022 г.



И. А. Рожковец

(инициалы, фамилия)

Л. Ф. Опольская

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2022 г.

Организация	ООО "Мохровское"
Учетный номер плательщика	291045582
Вид экономической деятельности	Международные грузоперевозки, производство сельхоз. Продукции
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тысячах белорусских рублей в целых числах.
Адрес	Брестская обл.Ивановский р-н, д. Хомичево,, ул. Школьная, 5

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2022 г.	За январь - декабрь 2021 г.
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	1 794	1 951
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(1 281)	(1 751)
Валовая прибыль	030	513	200
Управленческие расходы	040	(148)	(129)
Расходы на реализацию	050	(64)	(23)
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	301	48
Прочие доходы по текущей деятельности	070	1 608	745
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(1 591)	(754)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	318	39
Доходы по инвестиционной деятельности	100	9	99
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	-	82
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	-	-
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	9	17
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(1)	(80)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	-	(78)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(1)	(2)
Доходы по финансовой деятельности	120	349	197
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	347	195
прочие доходы по финансовой деятельности	122	2	2
Расходы по финансовой деятельности	130	(644)	(203)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(75)	(46)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(557)	(146)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(12)	(11)
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(287)	13
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	31	52
Налог на прибыль	160	(7)	(9)
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	(12)	(13)
Чистая прибыль (убыток)	210	12	30
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	145	33
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230		
Совокупная прибыль (убыток)	240	157	63
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31 декабря 2022 г.



И. А. Рожковец

(инициалы, фамилия)

Л. Ф. Опольская

(инициалы, фамилия)

1. Информационная часть

Общество с ограниченной ответственностью «Мохровское» прошло регистрацию в Брестском областном исполнительном комитете 19 августа 2011 года в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за №291045582

УНП 291045582

Общество является юридическим лицом по законодательству Республики Беларусь, у организации нет дочерних и зависимых обществ.

Юридический адрес: 225809, Брестская обл., Ивановский р-н, д. Хомичево, ул. Школьная, д. 5

Способ образования юридического лица: вновь созданная организация.

Участники Общества:

1. Федорук Виктор Стефанович, гражданин Республики Беларусь, 01.03.1978г. рожд паспорт АВ 3284923 выдан 28.02.2018г. Ленинским РОВД г. Бреста, проживающий по адресу: г. Брест, ул. Советская, д.54, кв. 48. Доля в Уставном фонде Общества составляет – 100,00% Уставного фонда.

Уставный фонд Общества составляет 400,00 руб. (Четыреста белорусских рублей, 00 копеек). Уставный фонд сформирован полностью.

Общество обязательной аудиторской проверке не подлежит.

Краткая характеристика деятельности организации в разрезе видов деятельности:

- к текущей деятельности в течение 2022 года основным видом деятельности являлась международные перевозки грузов (код ОКПО 49410). Структура товарооборота составила 77,10%.

-выращивание овощей; выращивание ягод, орехов и прочих плодов деревьев и кустарников; выращивание семечковых и косточковых плодов (код ОКПО 01139, 01240,01250). Структура товарооборота составила 22,29%.

-аренда прочих машин и оборудования (код ОКПО 77120). Структура товарооборота составила 0,61%.

Общество руководствуется в своей деятельности законодательством Республики Беларусь, Учредительным договором и Уставом.

2. Учетная политика организации

Бухгалтерский учет осуществляется 5-тью штатными работниками (четыре бухгалтера и главного бухгалтера) без выделения бухгалтерии в отдельное структурное подразделение.

Элементы учетной политики .

1. Метод признания выручки в 2022 году Общество не изменяло (по отгрузке за выполненные услуги, на момент оформления акта выполненных работ).

2. В учетную политику в течении 2022 года вносились дополнения в связи с заключением договоров займа в иностранной валюте и необходимостью отражения в учете процентов по предоставленным займам, учета курсовых разниц по займам в

иностранной валюте, исчислению налога на доходы, а также с необходимостью учета строительных материалов.

3. Амортизационные отчисления по ОС и НМА производились линейным способом.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

По статье "Основные средства" в строке 110 бухгалтерского баланса остаточная стоимость составляет 1989 тыс. рублей.

Из них:

Многолетние насаждения – 979 тыс. руб.

Транспорт – 733 тыс. руб.

Машины и оборудование – 200 тыс. руб.

Здания и сооружения 70 тыс. руб.

Прочие 7 тыс. руб.

Проведена инвентаризация всех статей бухгалтерского баланса.

Расшифровка кредиторской задолженности:

По состоянию на 01.01.2023г. по строке 631 бухгалтерского баланса (перед поставщиками и подрядчиками) числится кредиторская задолженность 524 тыс. бел. рублей: перед Унитарное предприятие по оказанию услуг "Велком" составляет 7 тыс. руб., что составляет 1% общей кредиторской задолженности ; ООО "Генеральная система инвестиций" 127 тыс. руб., что составляет 24% общей кредиторской задолженности; ООО "МаксКонсалт" составляет 60 тыс. руб., что составляет 11% общей кредиторской задолженности, ООО "СтефЛайн" составляет 196 тыс. руб, что составляет 37% общей кредиторской задолженности, перед ООО «ЕвроЭкспрессЛизинг» составляет 8 тыс. руб, что составляет 2% общей кредиторской задолженности.

Состав расходов будущих периодов:

По состоянию на 01.01.2023г. по строке 230 бухгалтерского баланса (расходы будущих периодов) числится оборотных активов на сумму 885 тыс. руб. Наиболее весомыми из них являются

- расходы под строительство – 97 тыс. руб., что составляет 11 % всех расходов будущих периодов.

- проведение подготовительных работ по подготовке поля под яблоневый сад, капусту - 270 тыс. руб., что составляет 31% всех расходов будущих периодов.

Расшифровка дебиторской задолженности:

Перечень организаций - дебиторов, имеющих наибольшую задолженность:

По состоянию на 01.01.2023г. по строке 250 бухгалтерского баланса (покупателей и заказчиков) числится дебиторская задолженность за оказанные услуги по перевозке грузов в сумме 444 тыс. руб:

- фирма ANDRIMAR SP Z.O.O в размере 23 750 EUR (или 69 тыс. руб. по курсу НБ РБ на 01.01.2023г), что составляет 16% от общей дебиторской задолженности.

- фирма ИООО "Асстра - Белорашиа" в размере 7 400 EUR (или 22 тыс. руб. по курсу НБ РБ на 01.01.2023г), что составляет 5% от общей дебиторской задолженности.

- фирма ООО "МастерЛогистик" 16 тыс. руб., что составляет 4% от общей дебиторской задолженности.

- фирма ТПУКП "Плодоовощ" в размере 18 тыс. руб. что составляет 4% от общей дебиторской задолженности.

- фирма ООО "Трансимпериал" в размере 5 950 EUR (или 17 тыс. руб. по курсу НБ РБ на 01.01.2023г), что составляет 4% от общей дебиторской задолженности.

- фирма ООО "Хеллманн Восточная Европа" в размере 10 500 EUR (или 31 тыс. руб. по курсу НБ РБ на 01.01.2023г), что составляет 7% от общей дебиторской задолженности.

- фирма ЧПСУП "СапегоЭнергоСтрой" в размере 32 тыс. руб., что составляет 7% от общей дебиторской задолженности.

4. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

В 2022 г. выручка Общества за реализованные услуги составила:

- 1803 тыс. рублей.

Из них:

- 1794 тыс. рублей - выручка от текущей деятельности (строка 010 Приложения №2 к ББ);

- 9 тыс. рублей - выручка от аренды ТС (строка 104 Приложения №2 к ББ);

- 40 тыс. рублей - сумма налогов, уплачиваемых из выручки.

79 % от всей выручки составила выручка от услуг по международным перевозкам грузов автомобильным транспортом.

Сумма произведенных затрат, связанных с реализацией товаров (работ, услуг) составила:

- 1281 тыс. рублей.

Общехозяйственные затраты составляют 149 тыс. руб

Наиболее существенными статьями затрат, влияющими на прибыль организации являются:

- арендная плата за ТС - 48 тыс. рублей, что составляет 4% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)

- расход материалов (списание стоимости ДТ) – 120 тыс.руб, что составляет 9% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)

- расходы при служебных командировках (суточные) – 62 тыс.руб, что составляет 5% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)

- транспортные услуги по доставке п/прицепов – 476 тыс.руб, что составляет 37% себестоимости реализованных услуг (строка 020 Приложения №2 к балансу)

В 2022 году резервы и фонды не создавались.

Таким образом, за отчетный период Общество получило прибыль по результатам коммерческой деятельности, в размере 12 тыс. рублей.

5. Аналитические показатели деятельности организации

Отрасль деятельности организации на 2022г. - транспорт.

Общий анализ финансового состояния организации проводится по следующим показателям.

1. Коэффициент текущей ликвидности (К1) характеризует общую обеспеченность организации собственными оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств организации. На конец отчетного периода он составил 1,22 при нормативном значении $K1 \geq 1,15$.

2. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (К2) характеризует наличие у организации собственных оборотных средств, необходимых для ее финансовой устойчивости и составляет 0,18 при нормативном значении $K2 \geq 0,15$.

3. Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (К3) характеризует способность организации рассчитаться по своим финансовым обязательствам после реализации активов. Он составляет 0,93 при нормативном значении $K3 \leq 0,85$.

Коэффициент текущей ликвидности (К1) выше нормативного, что свидетельствует об устойчивом финансовом состоянии организации. Значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (К2) также свидетельствует о хорошей структуре баланса. На конец отчетного периода коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (К3) превышает допустимого значения 0,85. Предприятие расширяет спектр оказания международных автомобильных перевозок. Заложен фруктовый сад, производится посадка капусты для дальнейшей реализации полученного урожая. Ведется строительство овощехранилища

6. Заключительная часть

По результатам работы за 2022г. можно дать положительную оценку финансового состояния организации на краткосрочную перспективу (на основе расчетных показателей аналитической части). Предприятие не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, не имеет не погашенных в срок кредитов и займов, общество не имеет задолженности по платежам в бюджет и по заработной плате.

У организации открыты расчетные счета

- в бел. руб., USD, EUR, RUB) в «Приорбанк» ОАО;
- в бел. руб., USD, EUR, RUB) в ОАО «Белгазпромбанк»;
- в бел. руб., EUR, RUB) в ОАО Банк «БелВЭБ».

На 01.01.2023г. численность списочного состава Общества составляет 43 человека.

Руководителем ООО «Мохровское» - является Рожковец Илья Анатольевич (паспорт АВ № 3108768 выдан 05.09.2016г. Ивановским РОВД Брестской области, прописан по адресу: г. Иваново, Брестская обл., ул. Советская, д. 33, кв. 15).

Главным бухгалтером ООО «Мохровское» является Опольская Лариса Федоровна (паспорт АВ № 3684221, выдан 15.03.2022г Ивановским РОВД г. Иваново, прописана по адресу: г.Иваново, ул.Ленина, д. 75а, кв. 18).

Директор

Гл. бухгалтер
31 марта 2023



Рожковец И.А.

Опольская Л.Ф.