

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 1 января 2016 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
Учетный номер плательщика	290313979
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг (65210)
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью (220)
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности (99000)
Единица измерения	млн.руб. (408)
Адрес	220022, г.Брест, ул.Ясенева, д.20А ком.305

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На <u>31 декабря</u> 2015 года	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	9 288	7 785
Нематериальные активы	120	19	215
Доходные вложения в материальные активы	130	12 458	12 445
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	11 523	7 235
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	935	5 210
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	1	4 133
Долгосрочные финансовые вложения	150	2 000	2 000
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	171 039	161 591
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	194 805	188 169
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 743	1 568
в том числе:			
материалы	211	594	437
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	1 149	1 131
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	9 394	-
Расходы будущих периодов	230	5 959	4 503
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	599	1 523
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	277 551	244 880
Краткосрочные финансовые вложения	260	297	-
Денежные средства и их эквиваленты	270	186	8 730
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	295 729	261 204
БАЛАНС	300	490 534	449 373

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2015 года	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	6 000	6 000
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	3 713	3 661
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	36 711	15 992
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	46 424	25 653
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	143 692	125 986
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	39 437	37 509
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	17 795	19 188
ИТОГО по разделу IV	590	200 924	182 683
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	623	11 504
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	129 537	121 994
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	33 967	27 976
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	18 457	20 188
по авансам полученным	632	5 568	3 243
по налогам и сборам	633	6 132	1 767
по социальному страхованию и обеспечению	634	503	144
по оплате труда	635	768	436
по лизинговым платежам	636		-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637		-
прочим кредиторам	638	2 539	2 198
Обязательства, предназначенные для реализации	640		-
Доходы будущих периодов	650	60 183	57 878
Резервы предстоящих платежей	660		-
Прочие краткосрочные обязательства	670	18 876	21 685
ИТОГО по разделу V	690	243 186	241 037
БАЛАНС	700	490 534	449 373

Руководитель

Главный бухгалтер

14 марта 2016 г.



В.А. Кобяк

(инициалы, фамилия)

Л.И. Тумилович

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2015 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
Учетный номер плательщика	290313979
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг (65210)
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью (220)
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности (99000)
Единица измерения	млн.руб. (408)
Адрес	220022, г.Брест, ул.Ясенева, д.20А ком.305

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2015 года	За январь - декабрь 2014 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	76 087	59 997
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(49 495)	(37 636)
Валовая прибыль (010-020)	030	26 592	22 361
Управленческие расходы	040	(7 924)	(8 073)
Расходы на реализацию	050	(47)	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг (030-040-050)	060	18 621	14 288
Прочие доходы по текущей деятельности	070	299 378	263 741
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(297 694)	(263 623)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности (±060+070-080)	090	20 305	14 406
Доходы по инвестиционной деятельности	100	32 286	12 583
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	26 486	9 259
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	999	769
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	4 801	2 555
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(26 749)	(10 744)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(21 987)	(9 342)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(4 762)	(1 402)
Доходы по финансовой деятельности	120	223 497	59 294
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	222 881	59 215
прочие доходы по финансовой деятельности	122	616	79
Расходы по финансовой деятельности	130	(224 368)	(58 274)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(749)	(513)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(223 554)	(56 883)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(65)	(878)
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности (100-110+120-130)	140	4 666	2 859
Прибыль (убыток) до налогообложения (±090±140)	150	24 971	17 265
Налог на прибыль	160	(4 495)	(3 530)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	107

Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	(4)
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток) ($\pm 150 - 160 \pm 170 \pm 180 - 190 - 200$)	210	20 476	13 838
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) ($\pm 210 \pm 220 \pm 230$)	240	20 476	13 838
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

14 марта 2016 г.



(Handwritten signature)

(подпись)

(Handwritten signature)

(подпись)

В.А. Кобяк

(инициалы, фамилия)
Л.И. Тумилович

(инициалы, фамилия)

выкуп акций (долей в уставном капитале)	065	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	(12 995)	-	(12 995)
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2014 г.	100	6 000	-	-	-	3 661	15 992	-	25 653
Остаток на 31.12.2014 г.	110	6 000	-	-	-	3 661	15 992	-	25 653
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2014 г.	140	6 000	-	-	-	3 661	15 992	-	25 653
За январь - декабрь 2015 года									
Увеличение собственного капитала - всего	150	-	-	-	-	383	20 758	-	21 141
в том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	20 476	-	20 476
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	383	282	-	665
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	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	160	-	-	-	-	(331)	(39)	-	(370)
в том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	(331)	(39)	-	(370)
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 31.12.2015 г.	200	6 000	-	-	-	3 713	36 711	-	46 424

Руководитель

Главный бухгалтер

14 марта 2016 г.



(подпись)

(подпись)

В.А. Кобяк

(инициалы, фамилия)

Л.И. Тумилович

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за _____ январь - декабрь _____ 2015 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
Учетный номер плательщика	290313979
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг (65210)
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью (220)
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности (99000)
Единица измерения	млн.руб. (408)
Адрес	220022, г.Брест, ул.Ясенева, д.20А ком.305

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2015 года	За январь - декабрь 2014 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств - всего	020	495 427	518 875
в том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	367 822	323 828
от покупателей материалов и других запасов	022	68	59
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	127 537	194 988
Направлено денежных средств - всего	030	(546 793)	(511 037)
в том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(250 742)	(272 792)
на оплату труда	032	(4 418)	(5 194)
на уплату налогов и сборов	033	(25 645)	(5 557)
на прочие выплаты	034	(265 988)	(227 494)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности (020-030)	040	(51 366)	7 838
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств - всего	050	45 236	16 999
в том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	40 123	10 067
возврат предоставленных займов	052	-	820
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	592	883
прочие поступления	055	4 521	5 229
Направлено денежных средств - всего	060	(2 198)	(6 200)
в том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(2 193)	(2 120)
на предоставление займов	062	-	(1 115)
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	(1 970)
прочие выплаты	064	(5)	(995)

Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности (050-060)	070	43 038	10 799
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств - всего	080	8 320	10
в том числе:			
кредиты и займы	081	8 320	-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	-	10
Направлено денежных средств - всего	090	(8 536)	(13 030)
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(7 697)	-
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	(6 160)
на выплаты процентов	093	(839)	-
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	-	(6 870)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности (080-090)	100	(216)	(13 020)
Результат движения денежных средств за отчетный период ($\pm 040 \pm 070 \pm 100$)	110	(8 544)	5 617
Остаток денежных средств и их эквивалентов на 31.12.2014 г.	120	8 730	3 113
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	130	186	8 730
Влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к белорусскому рублю	140	1 248	716

Руководитель

Главный бухгалтер

14 марта 2016 г.



(подпись)

(подпись)

В.А. Кобяк

(инициалы, фамилия)

Л.И. Тумилович

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
об использовании целевого финансирования
за январь - декабрь 2015 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Активлизинг"
Учетный номер плательщика	290313979
Вид экономической	Финансовый лизинг (65210)
Организационно-правовая	Общество с ограниченной ответственностью (220)
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности (99000)
Единица измерения	млн.руб. (408)
Адрес	220022, г.Брест, ул.Ясенева, д.20А ком.305

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2015 года	За январь - декабрь 2014 года
1	2	3	4
Остаток средств на 31.12.20 <u>15</u> г.	100	-	-
Поступило средств	200	-	-
в том числе:			
вступительные взносы	210	-	-
членские взносы	220	-	-
целевые взносы	230	-	-
безвозмездная (спонсорская) помощь	240	-	-
прочие поступления	250	-	-
Использовано средств	300	-	-
в том числе:			
на целевые мероприятия	310	-	-
в том числе:			
безвозмездная (спонсорская) помощь	311	-	-
представительские и иные аналогичные мероприятия	312	-	-
иные мероприятия	313	-	-
на содержание аппарата управления	320	-	-
в том числе:			
на оплату труда	321	-	-
на служебные командировки	322	-	-
содержание основных средств и иного имущества	323	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	324	-	-
амортизация основных средств и иного имущества	325	-	-
прочие	326	-	-
на иные цели	330	-	-
Остаток средств на 31.12.20 <u>15</u> г.	400	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

14 марта 2016 г.



В.А. Кобяк

(инициалы, фамилия)

Л.И. Тумилович

(инициалы, фамилия)

ПРИМЕЧАНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «Активлизинг» за 2015 год

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-XII (в действующей редакции) ООО «Активлизинг» прошло перерегистрацию 12 октября 2006 года. Новая редакция Устава – 24.12.2008 года. Изменения в Устав – 29.06.2010 года. 07 мая 2013г администрацией Московского района произведена перерегистрация Устава Общества, в котором произошло перераспределение долей учредителей, разрешено открывать филиалы и введена новая должность – генеральный директор.

Последние изменения в Устав внесены 03.10.2014г на основании Протокола собрания учредителей от 22.09.2014г об увеличении Уставного фонда без перераспределения долей.

Уставный фонд общества на сегодняшний день составляет 6 000 000 000 (Шесть миллиардов) белорусских рублей. Уставный фонд на 100 % состоит из денежных средств.

Учредителями ООО «Активлизинг» являются:

1. Гражданин Республики Беларусь Кобяк Виктор Александрович, 15.03.1968 года рождения. Образование высшее. В настоящее время является генеральным директором ООО «Активлизинг» - 25% доля в Уставном фонде.

2. Товарищество с ограниченной ответственностью «КомПартнерз ОЮ» (Эстонская Республика, 13618, г. Таллин, Лийкури 20-33) – 75% доля в Уставном фонде Общества.

ООО «Активлизинг» было зарегистрировано в налоговой инспекции Ленинского района г. Бреста, УНП 290313979. В начале 2011 года в связи с изменением юридического адреса произведена регистрация ООО «Активлизинг» в качестве налогоплательщика в инспекции Московского района г. Бреста.

На данный момент *юридический адрес* ООО «Активлизинг»: 224022, г. Брест, ул. Ясенева, д.20А, оф.305 (уведомление органов исполнительной власти об изменении юридического адреса от 18.01.2011 года).

Офисы компании расположены:

- г. Брест, ул. Ясенева, д.20А, оф.305;
- г. Минск, Логойский тракт д.22а, оф. 303,
- г. Гродно, ул. Захарова, д.24 оф. 227.

Общество с 17 июня 2013 открыло филиал, в г. Минске без выделения на отдельный баланс и без открытия расчетного счета.

11 июня 2013г. Минским городским исполнительным комитетом за №192008212 было зарегистрировано Унитарное предприятие по оказанию услуг «Актив-Сикст», которое находится по адресу 220090 г. Минск Логойский тракт, д.22А оф. 221. 100% уставного фонда (30 млн. руб.) принадлежит ООО «Активлизинг». С 27 сентября 2013г это предприятие переименовано в Унитарное предприятие «Актив-Рент». По решению собрания учредителей в июне 2014г. его уставный фонд доведен до 1500 млн. руб. Его основные виды деятельности – сдача автомобилей физлицам в долгосрочную аренду и финансовый лизинг с физическими лицами.

16 апреля 2014г. Минским городским исполнительным комитетом за №192258159 зарегистрировано Унитарное предприятие по оказанию услуг «Орэнж-Рент», основным видом деятельности которого является краткосрочная аренда (прокат) легковых автомобилей. Предприятие находится по адресу г. Минск, Логойский тракт 22А. 100%

уставного фонда (500 млн. руб.) принадлежит ООО «Активлизинг», по состоянию на 30.09.14г он пополнен на 100%.

Основным (текущим) видом деятельности ООО «Активлизинг» является финансовый лизинг, оптовая торговля автомобилями. Сдача в аренду движимого и недвижимого имущества, в 2015г., относится к *инвестиционному виду деятельности*.

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

Для ведения деятельности ООО «Активлизинг» открыты следующие *счета*:

в «ОАО Белгазпромбанк» Брестская областная дирекция (код 153001742):

1. Текущий (расчетный) счет BYR №3011300000009 – открыт 01.10.2003г.;
2. Спецвалютный счет USD/EUR №3011300000012 – открыт 08.09.2004г.
3. Текущий (расчетный) счет USD/EUR/RUB №3011300000009 – открыт 13.03.2007г.;
4. Транзитный счет USD/EUR/RUB №3011300000025 – открыт 09.03.2009г.
5. Аккредитивный счет EUR/USD №3016300000005 – открыт 17.02.2010г.

Среднесписочная численность персонала ООО «Активлизинг» за 2015 год составила 35 человек *Списочная численность* на 31.12.15 - 42 человека. Фонд оплаты труда за этот период (без пособий за счет фонда социальной защиты населения) составил 5199 млн. рублей.

Процент износа собственных основных средств на 01.01.16г составил 8,50%, инвестиционной недвижимости – 27,90%.

По результатам налоговой проверки в августе 2014г, в связи недоначислением налога на недвижимость в 2013г была произведена корректировка приложения №3 отчета об изменении собственного капитала (строки 030 и 040).

Так же в форму 2 внесены корректировки в строки 110, 112 и 130, 131 баланса за 2014г - проценты по кредитам, полученным для приобретения легковых автомобилей, сдаваемых в аренду, для приобретения недвижимости в г. Бресте по ул. л-та Рябцева, перенесены из прочих расходов по инвестиционной деятельности (-513 млн. руб.) в расходы по финансовой деятельности, в том числе проценты к уплате (+513 млн. руб.)

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

Графа 3 бухгалтерского баланса.

По строке 110 – Восстановительная (амортизируемая) стоимость основных средств = 10150 млн. руб., их амортизация = 862 млн. руб.

По строке 131 – Восстановительная (амортизируемая) стоимость инвестиционной недвижимости = 15982 млн. руб., их амортизация = 4460 млн. руб.

По строке 170 - Сумма 171039 млн. руб. составляет долгосрочная задолженность лизингополучателей по договорам лизинга, срок платежа которых наступает с 01.01.2017 года и до окончания срока лизинга.

По строке 230 - 5959 млн. руб. страхование предметов лизинга.

По строке 250 – Задолженность поставщиков – 12072 млн. руб., в т. ч. 8926 млн. руб. задолженность по аккредитивам; задолженность по договорам лизинга,

приходящаяся на период с 01.01.2016 по 31.12.2016, составила 233329 млн. руб., просроченная 32186 млн. руб. и задолженность по аренде физлиц – 36 млн. руб. Дебиторская задолженность по налогам в бюджет 958 млн. руб., задолженность лизингополучателей по выставленным им штрафным санкциям – 1810 млн. руб. Данный показатель уменьшен на 2840 млн. руб. на сумму созданного, в соответствии с законодательством, резерва по сомнительным долгам.

По строке 510 – часть кредитов и займ к уплате с 01.01.2017г.

По строке 540 – отражается задолженность части лизинговой ставки с НДС, приходящаяся на период с 01.01.2017 года.

По строке 560 – отражен НДС, приходящийся на контрактную стоимость предметов лизинга, который будет начислен в бюджет по мере наступления срока платежа лизингополучателя после 01.01.2017г.

По строке 638 – отражена начисленная сумма процентов по кредитам, задолженность подотчетным лицам.

По строке 650 – отражена краткосрочная кредиторская задолженность лизингополучателей по лизинговой ставке с НДС.

По строке 670 – отражен НДС, приходящийся на контрактную стоимость предметов лизинга, который будет начислен в бюджет по мере наступления срока платежа лизингополучателя до 31.12.2016г.

Графа 3 отчета о прибылях и убытках.

По строке 010 – в разрезе видов деятельности:

Оптовая торговля цветными металлами – 1252 млн. руб. НДС 0%;

Оптовая торговля автомобилями - 4078 млн. руб. в т. ч. НДС 680 млн. руб.

Финансовый лизинг – 85724 млн. руб. в т. ч. НДС 14287 млн. руб.

По строке 104

Сдача в аренду автомобилей – 3488 млн. руб. в т. ч. НДС 581 млн. руб.

Сдача в аренду недвижимости – 727 млн. руб. в т. ч. НДС 121 млн. руб.

Переоценка инвестиционной недвижимости – 1288 млн. руб.

По строке 020 – в разрезе видов деятельности:

Оптовая торговля цветными металлами – 1131 млн. руб.

Оптовая торговля автомобилями - 2948 млн. руб.

Финансовый лизинг – 45416 млн. руб.

По строке 112

Расходы по аренде – 4318 млн. руб.

Переоценка инвестиционной недвижимости - 483 млн. руб.

Генеральный директор ООО «Активлизинг» _____

В.А. Кобяк

Главный бухгалтер _____

Л.И. Тумилович



ПРИМЕЧАНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «Активлизинг»
за 2015 год

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-XII (в действующей редакции) ООО «Активлизинг» прошло перерегистрацию 12 октября 2006 года. Новая редакция Устава – 24.12.2008 года. Изменения в Устав – 29.06.2010 года. 07 мая 2013г администрацией Московского района произведена перерегистрация Устава Общества, в котором произошло перераспределение долей учредителей, разрешено открывать филиалы и введена новая должность – генеральный директор.

Последние изменения в Устав внесены 03.10.2014г на основании Протокола собрания учредителей от 22.09.2014г об увеличении Уставного фонда без перераспределения долей.

Уставный фонд общества на сегодняшний день составляет 6 000 000 000 (Шесть миллиардов) белорусских рублей. Уставный фонд на 100 % состоит из денежных средств.

Учредителями ООО «Активлизинг» являются:

1. Гражданин Республики Беларусь Кобяк Виктор Александрович, 15.03.1968 года рождения. Образование высшее. В настоящее время является генеральным директором ООО «Активлизинг» - 25% доля в Уставном фонде.

2. Товарищество с ограниченной ответственностью «КомПартнерз ОЮ» (Эстонская Республика, 13618, г. Таллин, Лийкури 20-33) – 75% доля в Уставном фонде Общества.

ООО «Активлизинг» было зарегистрировано в налоговой инспекции Ленинского района г. Бреста, УНП 290313979. В начале 2011 года в связи с изменением юридического адреса произведена регистрация ООО «Активлизинг» в качестве налогоплательщика в инспекции Московского района г. Бреста.

На данный момент *юридический адрес ООО «Активлизинг»:* 224022, г. Брест, ул. Ясенева, д.20А, оф.305 (уведомление органов исполнительной власти об изменении юридического адреса от 18.01.2011 года).

Офисы компании расположены:

- г. Брест, ул. Ясенева, д.20А, оф.305;
- г. Минск, Логойский тракт д.22а, оф. 303,
- г. Гродно, ул. Захарова, д.24 оф. 227.

Общество с 17 июня 2013 открыло филиал, в г. Минске без выделения на отдельный баланс и без открытия расчетного счета.

11 июня 2013г. Минским городским исполнительным комитетом за №192008212 было зарегистрировано Унитарное предприятие по оказанию услуг «Актив-Сикст», которое находится по адресу 220090 г. Минск Логойский тракт, д.22А оф. 221. 100% уставного фонда (30 млн. руб.) принадлежит ООО «Активлизинг». С 27 сентября 2013г это предприятие переименовано в Унитарное предприятие «Актив-Рент». По решению собрания учредителей в июне 2014г. его уставный фонд доведен до 1500 млн. руб. Его основные виды деятельности – сдача автомобилей физлицам в долгосрочную аренду и финансовый лизинг с физическими лицами.

16 апреля 2014г. Минским городским исполнительным комитетом за №192258159 зарегистрировано Унитарное предприятие по оказанию услуг «Орэнж-Рент», основным видом деятельности которого является краткосрочная аренда (прокат) легковых автомобилей. Предприятие находится по адресу г. Минск, Логойский тракт 22А. 100%

уставного фонда (500 млн. руб.) принадлежит ООО «Активлизинг», по состоянию на 30.09.14г он пополнен на 100%.

Основным (текущим) видом деятельности ООО «Активлизинг» является финансовый лизинг, оптовая торговля автомобилями. Сдача в аренду движимого и недвижимого имущества, в 2015г., относится к *инвестиционному виду деятельности*.

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

Для ведения деятельности ООО «Активлизинг» открыты следующие счета: в «ОАО Белгазпромбанк» Брестская областная дирекция (код 153001742):

1. Текущий (расчетный) счет BYR №3011300000009 – открыт 01.10.2003г.;
2. Спецвалютный счет USD/EUR №3011300000012 – открыт 08.09.2004г.
3. Текущий (расчетный) счет USD/EUR/RUB №3011300000009 – открыт 15.03.2007г.;
4. Транзитный счет USD/EUR/RUB №3011300000025 – открыт 09.03.2009г.
5. Аккредитивный счет EUR/USD №3016300000005 – открыт 17.02.2010г.

Среднесписочная численность персонала ООО «Активлизинг» за 2015 год составила 35 человек *Списочная численность* на 31.12.15 - 42 человека. Фонд оплаты труда за этот период (без пособий за счет фонда социальной защиты населения) составил 5199 млн. рублей.

Процент износа собственных основных средств на 01.01.16г составил 8,50%, инвестиционной недвижимости – 27,90%.

По результатам налоговой проверки в августе 2014г, в связи недоначислением налога на недвижимость в 2013г была произведена корректировка приложения №3 отчета об изменении собственного капитала (строки 030 и 040).

Так же в форму 2 внесены корректировки в строки 110, 112 и 130, 131 баланса за 2014г - проценты по кредитам, полученным для приобретения легковых автомобилей, сдаваемых в аренду, для приобретения недвижимости в г. Бресте по ул. л-та Рябцева, перенесены из прочих расходов по инвестиционной деятельности (-513 млн. руб.) в расходы по финансовой деятельности, в том числе проценты к уплате (+513 млн. руб.)

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

Графа 3 бухгалтерского баланса.

По строке 110 – Восстановительная (амортизируемая) стоимость основных средств = 10150 млн. руб., их амортизация = 862 млн. руб.

По строке 131 – Восстановительная (амортизируемая) стоимость инвестиционной недвижимости = 15982 млн. руб., их амортизация = 4460 млн. руб.

По строке 170 - Сумма 171039 млн. руб. составляет долгосрочная задолженность лизингополучателей по договорам лизинга, срок платежа которых наступает с 01.01.2017 года и до окончания срока лизинга.

По строке 230 - 5959 млн. руб. страхование предметов лизинга.

По строке 250 – Задолженность поставщиков – 12072 млн. руб., в т. ч. 8926 млн. руб. задолженность по аккредитивам; задолженность по договорам лизинга,

приходящаяся на период с 01.01.2016 по 31.12.2016, составила 233329 млн. руб., просроченная 32186 млн. руб. и задолженность по аренде физлиц – 36 млн. руб. Дебиторская задолженность по налогам в бюджет 958 млн. руб., задолженность лизингополучателей по выставленным им штрафным санкциям – 1810 млн. руб. Данный показатель уменьшен на 2840 млн. руб. на сумму созданного, в соответствии с законодательством, резерва по сомнительным долгам.

По строке 510 – часть кредитов и займ к уплате с 01.01.2017г.

По строке 540 – отражается задолженность части лизинговой ставки с НДС, приходящаяся на период с 01.01.2017 года.

По строке 560 – отражен НДС, приходящийся на контрактную стоимость предметов лизинга, который будет начислен в бюджет по мере наступления срока платежа лизингополучателя после 01.01.2017г.

По строке 638 – отражена начисленная сумма процентов по кредитам, задолженность подотчетным лицам.

По строке 650 – отражена краткосрочная кредиторская задолженность лизингополучателей по лизинговой ставке с НДС.

По строке 670 – отражен НДС, приходящийся на контрактную стоимость предметов лизинга, который будет начислен в бюджет по мере наступления срока платежа лизингополучателя до 31.12.2016г.

Графа 3 отчета о прибылях и убытках.

По строке 010 – в разрезе видов деятельности:

Оптовая торговля цветными металлами – 1252 млн. руб. НДС 0%;

Оптовая торговля автомобилями - 4078 млн. руб. в т. ч. НДС 680 млн. руб.

Финансовый лизинг – 85724 млн. руб. в т. ч. НДС 14287 млн. руб.

По строке 104

Сдача в аренду автомобилей – 3488 млн. руб. в т. ч. НДС 581 млн. руб.

Сдача в аренду недвижимости – 727 млн. руб. в т. ч. НДС 121 млн. руб.

Переоценка инвестиционной недвижимости – 1288 млн. руб.

По строке 020 – в разрезе видов деятельности:

Оптовая торговля цветными металлами – 1131 млн. руб.

Оптовая торговля автомобилями - 2948 млн. руб.

Финансовый лизинг – 45416 млн. руб.

По строке 112

Расходы по аренде – 4318 млн. руб.

Переоценка инвестиционной недвижимости - 483 млн. руб.

Генеральный директор ООО «Активлизинг» _____

В.А. Кобяк

Главный бухгалтер _____

Л.И. Тумилович

