

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской отчётности
Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест»
(ОАО «БелАльянсИнвест»)

Директору ОАО «БелАльянсИнвест»
Кижикю Сергею Ивановичу

Аудиторское мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчётности за 2020 год Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» (Республика Беларусь, 220068 г. Минск, ул. Каховская, д. 70А, пом. 6, каб. 24), зарегистрированного 21 июля 2005 г. Минским городским исполнительным комитетом в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 190640232, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчёта о прибылях и убытках, отчёта об изменении собственного капитала, отчёта о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, примечаний к бухгалтерской отчётности, предусмотренных законодательством Республики Беларусь.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчётность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение ОАО «БелАльянсИнвест» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и изменение его финансового положения, в том числе движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Основание для выражения аудиторского мнения

Мы провели аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности. Наши обязанности в соответствии с этими требованиями описаны далее в разделе «Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчётности» настоящего заключения. Нами соблюдались принцип независимости по отношению к аудируемому лицу согласно требованиям законодательства и нормы профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения.

Ключевые вопросы аудита

Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем аудиторском заключении, отсутствуют.

Обязанности аудируемого лица по подготовке бухгалтерской отчётности

Руководство аудируемого лица несёт ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской отчётности в соответствии с законодательством Республики Беларусь и организацию системы внутреннего контроля аудируемого лица, необходимой для подготовки бухгалтерской отчётности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий.

При подготовке бухгалтерской отчётности руководство аудируемого лица несёт ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности, а также за надлежащее раскрытие в бухгалтерской отчётности в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у

него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, наделенные руководящими полномочиями, несут ответственность за осуществление надзора за процессом подготовки бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность аудируемого лица не содержит существенных искажений вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий, и в составлении аудиторского заключения, включающего выраженное в установленной форме аудиторское мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности, позволяет выявить все имеющиеся существенные искажения. Искажения могут возникать в результате ошибок и (или) недобросовестных действий и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности, принимаемые на её основе.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности, аудиторская организация применяет профессиональное суждение и сохраняет профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий; разрабатываем и выполняем аудиторские процедуры в соответствии с оценёнными рисками; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения. Риск необнаружения существенных искажений бухгалтерской отчетности в результате недобросовестных действий выше риска необнаружения искажений в результате ошибок, так как недобросовестные действия, как правило, подразумевают наличие специально разработанных мер, направленных на их сокрытие;

- получаем понимание системы внутреннего контроля аудируемого лица, имеющей значение для аудита, с целью планирования аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам аудита, но не с целью выражения аудиторского мнения относительно эффективности функционирования этой системы;

- оцениваем надлежащий характер применяемой аудируемым лицом учётной политики, а также обоснованности учётных оценок и соответствующего раскрытия информации в бухгалтерской отчетности;

- оцениваем правильность применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств делаем вывод о том, имеется ли существенная неопределённость в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно. Если мы приходим к выводу о наличии такой существенной неопределённости, мы должны привлечь внимание в аудиторском заключении к соответствующему раскрытию данной информации в бухгалтерской отчетности. В случае, если такое раскрытие информации отсутствует или является ненадлежащим, нам следует модифицировать аудиторское мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты подписания аудиторского заключения, однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать свою деятельность непрерывно;

- оцениваем общее представление бухгалтерской отчетности, её структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также того, обеспечивает ли

бухгалтерская отчетность достоверное представление о лежащих в её основе операциях и событиях.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, наделёнными руководящими полномочиями, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированных объёме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, возникших в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля.

Мы предоставляем лицам, наделённым руководящими полномочиями, заявление о том, что нами были выполнены все требования в отношении соблюдения принципа независимости и до сведения этих лиц была доведена информация обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать угрозами нарушения принципа независимости и, если необходимо, обо всех предпринятых мерах предосторожности.

Из числа вопросов, доведённых до сведения лиц, наделённых руководящими полномочиями, мы выбираем ключевые вопросы аудита и раскрываем эти вопросы в аудиторском заключении (кроме тех случаев, когда раскрытие информации об этих вопросах запрещено законодательством или когда мы обоснованно приходим к выводу о том, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят пользу от её раскрытия).

Директор
СООО «Правильная компания»



Е.Ю. Тесленко

Аудитор, проводивший аудит:
М.П.

М.М. Пашковский

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Наименование: Совместное общество с ограниченной ответственностью «Правильная компания».

Местонахождение: Республика Беларусь, 220116, г. Минск, пр-т газеты «Правда», 11Б, 2-ой этаж офисного модуля Б, кабинет № 14.

Сведения о государственной регистрации: Решение Минского городского исполнительного комитета от 12.01.2006, в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 190682919.

Сведения о членстве в Аудиторской палате: является членом Аудиторской палаты на основании соглашения о соблюдении принципов, правил и стандартов аудиторской деятельности, заключенного 26 декабря 2019 года. Регистрационный номер в реестре аудиторских организаций №10022.

«12» февраля 2021 г.

Дата получения аудиторского заключения аудируемым лицом:

« 08 » апреля 2021 г.

Должность Главный бухгалтер

Ф.И.О. Барановская Т.Р. Подпись Т. Барановская

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2020 года

Организация	Открытое акционерное общество "БелАльянсИнвест"
Учетный номер плательщика	190640232
Вид экономической деятельности	Сдача внаем собственного недвижимого имущества
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Орган управления	Директор
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220068, г. Минск, ул. Каховская, 70А, пом.б, каб. 24

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	3 380	1 626
Нематериальные активы	120	31	44
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	3	1 725
Долгосрочные финансовые вложения	150	9	32
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-	-
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	3 423	3 427
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	39	8
в том числе:			
материалы	211	39	8
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	42	42
Краткосрочные финансовые вложения	260	34	105
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	347	643
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	462	798
БАЛАНС	300	3 885	4 225

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	10	10
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	692	692
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	378	2 709
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470		
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	1 080	3 411
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	309	681
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	309	681
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	21	
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	1	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	2 474	133
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	2	8
по авансам полученным	632	71	74
по налогам и сборам	633	74	36
по социальному страхованию и обеспечению	634	9	8
по оплате труда	635	8	7
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	2 310	-
прочим кредиторам	638	-	-
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	2 496	133
БАЛАНС	700	3 885	4 225

Руководитель



Главный бухгалтер

(подпись)

С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

28 января 2021 г.

Форма

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2020 года

Организация	Открытое акционерное общество "БелАльянсИнвест"
Учетный номер плательщика	190 640 232
Вид экономической деятельности	Сдача внаем собственного недвижимого имущества
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Орган управления	Директор
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220068, г. Минск, ул. Каховская, 70А, пом.6, каб. 24

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2020 года	За январь - декабрь 2019 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	892	676
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(172)	(107)
Валовая прибыль	030	720	569
Управленческие расходы	040	(204)	(144)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	516	425
Прочие доходы по текущей деятельности	070	3	-
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(1)	-
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	518	425
Доходы по инвестиционной деятельности	100	19	36
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	19	36
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	-	-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(52)	-
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(52)	-
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	-	-
Доходы по финансовой деятельности	120	258	99
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	258	99
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(347)	(80)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(2)	-
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(345)	(80)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	-	-

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2020 года	За январь - декабрь 2019 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(122)	55
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	396	480
Налог на прибыль	160	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	(27)	(21)
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	369	459
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	369	459
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель



Главный бухгалтер

С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

28 января 2021 г.

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2020 года

Организация	Открытое акционерное общество "БелАльянсИнвест"
Учетный номер плательщика	190640232
Вид экономической деятельности	Сдача внаем собственнго недвижимого имущества
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Орган управления	Директор
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220068, г. Минск, ул. Каховская, 70А, пом.6, каб. 24

Наименование показателей	Код строки	Устав- ный капитал	Неопла- ченная часть уставного капитала	Собст- венные акции (доли в уставном капитале)	Резерв- ный капитал	Добавоч- ный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2018 г.	010	10	-	-	-	693	2 251	-	2 954
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2018 г.	040	10	-	-	-	693	2 251	-	2 954
За январь - декабрь 2019 года Увеличение собственного капитала – всего	050	-	-	-	-	-	458	-	458
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	458	-	458
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	-	-	-	-	-	-	-	-
	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	060	-	-	-	-	(1)	-	-	(1)
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	-	-	-	-	-	-	-	-

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
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие основных средств	068	-	-	-	-	(1)	-	-	(1)
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2019 г.	100	10	-	-	-	692	2 709	-	3 411
Остаток на 31.12.2019 г.	110	10	-	-	-	692	2 709	-	3 411
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2019 г.	140	10	-	-	-	692	2 709	-	3 411
За январь - декабрь 2020 года Увеличение собственного капитала – всего	150	-	-	-	-	-	369	-	369
В том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	369	-	369
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	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	160	-	-	-	-	-	(2 700)	-	(2 700)
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	-	-	-	-	-	(2 700)	-	(2 700)
реорганизация	167	-	-	-	-	-	-	-	-
	169	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2020 г.	200	10	-	-	-	692	378	-	1 080

Руководитель

Главный бухгалтер

28 января 2021 г.

(подпись)

(подпись)



С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2020 года

Организация	Открытое акционерное общество "БелАльянсИнвест"
Учетный номер плательщика	190640232
Вид экономической деятельности	Сдача внаем собственного недвижимого имущества
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Орган управления	Директор
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220068, г. Минск, ул. Каховская, 70А, пом.6, каб. 24

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2020 года	За январь - декабрь 2019 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	1 232	948
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	1 227	947
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	5	1
Направлено денежных средств – всего	030	(628)	(429)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(264)	(188)
на оплату труда	032	(96)	(81)
на уплату налогов и сборов	033	(211)	(115)
на прочие выплаты	034	(57)	(45)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	604	519
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	172	58
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	-	-
возврат предоставленных займов	052	154	22
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	18	36
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(225)	(159)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(181)	-
на предоставление займов	062	(44)	(159)
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(53)	(101)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2020 года	За январь - декабрь 2019 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	165	21
В том числе:			
кредиты и займы	081	21	-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	144	21
Направлено денежных средств – всего	090	(1 012)	(2 835)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(567)	(2 800)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	(390)	-
на выплаты процентов	093	(15)	-
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	(40)	(35)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(847)	(2 814)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(296)	(2 396)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2019 г.	120	643	3 039
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2020 г.	130	347	643
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	104	-

Руководитель

Главный бухгалтер



С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

28 января 2021 г.

ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2020 год

Открытое акционерное общество «БелАльянсИнвест», местонахождение 220068, г. Минск, ул. Каховская, 70А, пом. 6, каб. 24, зарегистрировано решением Минского городского исполнительного комитета от 21 июля 2005 года за №1278 в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей №190640232, о чем выдано свидетельство №0104847 от 25.07.2005 года.

Уставный фонд предприятия сформирован на 100% и составляет 10 000 (Десять тысяч) белорусских рублей, что составляет 1000 акций номиналом 10,00 рублей. Акционерами открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» являются: Кижик Сергей Иванович – 550 акций (55% уставного фонда или 5500,00руб) и Санюк Наталья Николаевна – 450 акций (45% уставного фонда или 4500,00руб).

Директор ОАО «БелАльянсИнвест» – Кижик Сергей Иванович. В период с 01.01.20г по 31.12.20г главный бухгалтер - Барановская Галина Феликсовна.

По итогам работы предприятия за 2019 год была распределена прибыль на общую сумму 2 700 000 (два миллиона семьсот тысяч) рублей (2 700,00 рублей на одну акцию).

Численность работников на 31 декабря 2020 года составляет 13 человек: 10 человек – основных работников, 3 человека – по договору подряда.

В 2020 году Открытое акционерное общество «БелАльянсИнвест» применяло упрощенную систему налогообложения с уплатой НДС. Бухгалтерский учет на предприятии ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 7.7». У предприятия нет дочерних организаций.

В течение отчетного периода предприятием было приобретено основных средств на общую стоимость 127 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2020 года составляет 3380 тыс. руб. Переоценка основных средств в 2020 году не производилась.

Основными видами деятельности предприятия является сдача в аренду собственного недвижимого имущества, эксплуатация и ремонт внутренних инженерных систем и оборудования, предназначенного для функционирования имеющихся на балансе предприятия объектов (код 68200). В июне 2020 года было введен в эксплуатацию новый объект строительства «Станция технического обслуживания в районе МКАД по г/п №52 в микрорайоне №2 территории в границах ул. Карвата - местного проезда-северной территории гаражной застройки-МКАД-продолжение ул. Ваупшасова - западной границы ЛР 95 ЛРЗ-железная дорога». Акт ввода в эксплуатацию утвержден приказом №08 от 17.06.20г. На основании этого здание, инженерные сооружения, оборудование были приняты к учету основных средств на общую сумму 1767 тыс. рублей. В сентябре 2020 года часть затрат при создании объектов благоустройства, а именно, зеленые насаждения, внешнее благоустройство (асфальт, пешеходная дорожка, борт дорожный) на общую сумму 52 тыс. рублей были переданы безвозмездно УП «Зеленстрой Партизанского района г. Минска» и УП «Ремавтодор Партизанского района г. Минска».

Нематериальные активы предприятия: право пользования земельными участками по ул. Глебки, 15А (проезд) и ул. Глебки, 15А, право пользования земельным участком по ул. Карвата 101 А. Остаточная стоимость нематериальных активов составила на конец отчетного периода 31 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2020 года составляет 42 тыс. рублей. Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец года составили 347 тыс. рублей. Краткосрочная кредиторская задолженность – 2474 тыс. рублей.

Для строительства объекта по ул. Карвата, 101А был привлечен целевой заем б\н от 28.09.17г. от компании «World Human Dimension Associates s.r.o.», Чешская Республика, на сумму 285 500 евро. На 31 декабря 2020 года погашена сумма 192 880 евро, что составляет: 187 890 евро - основной долг, 4 990 евро – проценты. На конец года сумма остатка по займу составила 97 610 евро.

В период с января по декабрь 2020 года предприятие ООО «НАТ-С», Российская Федерация, произвело частичный возврат займа в размере 10680 евро равными платежами, по 890 евро ежемесячно, что соответствует графику погашения задолженности. На конец отчетного периода остаток по данному обязательству составил 13 310 евро.

На 01 января 2020 года и на конец года у предприятия отсутствуют зависимые организации.

В течении 2020 года были произведены следующие сделки с аффилированными лицами:

- ИП Кижик Сергей Иванович:

согласно беспроцентному договору займа №17-07/19 от 17.07.2019г. на начало отчетного периода задолженность составляла 80 000 рублей, в период с 01 января по декабрь 2020 года было перечислено денежных средств на общую сумму 43 500 рублей. На конец 2020 года займ погашен полностью. В конце отчетного периода на основании беспроцентного договора займа №18-12/20 от 18.12.20г на расчетный счет ОАО «БелАльянсИнвест» поступили денежные средства на сумму 10 500 рублей, погашение которой будет произведено по условиям договора в следующем году.

- ИП Санюк Наталья Николаевна:

согласно беспроцентному договору займа №21-12/20 от 21.12.2020г., предоставленный предприятию займ на сумму 10 500 рублей будет погашен в следующем отчетном периоде.

В период 2020 года ОАО «БелАльянсИнвест» размещало денежные средства на депозитном расчетном счете в ЗАО «Альфа-Банк» с ежедневной капитализацией процентов. Остаток депозита на конец 2020 года составил 147 500 рублей.

События, произошедшие после отчетной даты, существенно влияющие на сумму активов, обязательств, собственного капитала, доходов, расходов организации отсутствуют.

Расчет аналитических показателей, характеризующих финансовое состояние ОАО «БелАльянсИнвест», структуры его баланса и прибыли, выполнен в соответствии с использованием предусмотренных в приложениях аналитических форм.

Анализ финансового состояния организации выполняется с использованием данных формы 1 «Бухгалтерский баланс» (Приложение 1).

Результаты расчета коэффициентов платежеспособности субъекта хозяйствования.

1. Коэффициент текущей ликвидности K1 определяется как отношение стоимости краткосрочных активов к краткосрочным обязательствам субъекта хозяйствования.

2. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами K2 определяется как отношение суммы собственного капитала и долгосрочных обязательств за вычетом стоимости долгосрочных активов к стоимости краткосрочных.

3. Коэффициент обеспеченности обязательств активами K3 определяется как отношение долгосрочных и краткосрочных обязательств субъекта хозяйствования к общей стоимости активов.

Значение коэффициента текущей ликвидности (K1), коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (K2) на начало года соответствует нормативным показателям, на конец отчетного периода данные показатели ниже нормативных значений. Это связано с тем, что было принято решение о распределении значительной части прибыли в 2020 году по итогам 2019 года. Значение коэффициента обеспеченности финансовых обязательств активами (K3) соответствует нормативному значению. Оборачиваемость капитала, также как и оборачиваемость оборотных средств по сравнению с предыдущим отчетным периодом выросла. Это объясняется тем, что введен в эксплуатацию объект строительства «Станция технического обслуживания в районе МКАД по г/п №52 в микрорайоне №2 территории в границах ул. Карвата - местного проезда-северной территории гаражной застройки-МКАД-продолжение ул. Ваупшасова - западной границы ЛР 95 ЛРЗ-железная дорога», были выделены незначительные суммы займов, погашен частично займ перед нерезидентом.

Финансовым результатом деятельности предприятия за 2020 год является чистая прибыль в размере 369 тыс. рублей.

Директор

Главный бухгалтер



Кижик С.И.

Барановская Г.Ф.

Приложение 1

Результаты расчета коэффициентов платежеспособности субъекта хозяйствования.

№ п/п	Наименование показателя	На начало года	На конец периода	Нормативное значение коэффициента
1	2	3	4	5
1	Коэффициент текущей ликвидности (K1)	6,00	0,19	$K1 \geq 1,1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K2)	0,83	-4,40	$K2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (K3)	0,19	0,72	$K3 \leq 0,85$

Прошнуровано, пронумеровано
опечатано в количестве
16 (шестнадцать) листов

Директор

Александр Е. 10

