

Общество с ограниченной ответственностью
«ЮНИОН-АУДИТ» УНП 192922380
Адрес: 220004 Республика Беларусь,
г. Минск, ул. Клары Цеткин, д. 18, оф. 5.
Тел. +375 17 375 89 51 Факс +375 17 375 89 48
Моб. +375 29 637 12 01
Р/с 301219136003 в ЗАО «БСБ Банк» код 175
«IBAN» BY38UNBS30121913600030000933
код UNBBY2X
Адрес банка: 220004 г. Минск,
пр-т Победителей, д. 23, корп.4



Таварыства з абмежаванай адказнасцю
«Юніён-Аўдыт» УНП 192922380
Адрас: 220004 Рэспубліка Беларусь,
г. Мінск, вул. Клары Цэткін, д. 18, оф. 5.
Тэл. +375 17 375 89 51 Факс +375 17 375 89 48
Моб. +375 29 637 12 01
Р/с 301219136003 ў ЗАТ «БСБ Банк» код 175
«IBAN» BY38UNBS30121913600030000933
код UNBBY2X
Адрас банка: 220004 г. Мінск,
пр-т Пераможцаў, д. 23, корп.4

№ 101/з от 14.03.2023 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Директору Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» Кижик
Сергею Ивановичу.

АУДИТОРСКОЕ МНЕНИЕ

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» (Республика Беларусь, г. Минск, ул. Каховская, дом 70А; зарегистрировано в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 190640232, свидетельство о государственной регистрации № 0104847 выдано 25.07.2005 г.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, примечаний к бухгалтерской отчетности, предусмотренных законодательством Республики Беларусь.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест», достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» на 31 декабря 2022 г., финансовые результаты ее деятельности и изменение его финансового положения; в том числе, движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

ОСНОВАНИЯ 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 отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к Открытому акционерному обществу «БелАльянсИнвест» в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь «Об аудиторской деятельности», национальных правил аудиторской деятельности и Кодекса этики профессиональных бухгалтеров, принятого Международной федерацией бухгалтеров; и нами соблюдались прочие принципы профессиональной этики в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения.

ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ

Аудит бухгалтерской отчетности за 2021 год проведен другим аудитором, по итогам которого выдано немодифицированное аудиторское заключение от 21 февраля 2022 г.

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» несет ответственность за дополнительную информацию. Дополнительная информация включает в себя информацию, которая не является обязательной в соответствии с основой составления и представления проаудированной бухгалтерской отчетности – законодательством Республики Беларусь, и не относится к проаудированной бухгалтерской отчетности. Наше аудиторское мнение по бухгалтерской отчетности не распространяется на дополнительную информацию, и мы не предоставляем выводов с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации. В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с дополнительной информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные противоречия между дополнительной информацией и проаудированной бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита. Если на основании проделанной работы мы приходим к выводу, что дополнительная информация содержит существенные искажения, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили фактов, которые необходимо отразить в нашем аудиторском заключении.

ОБЯЗАННОСТИ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ПО ПОДГОТОВКЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Руководство Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской отчетности в соответствии с законодательством Республики Беларусь и организацию системы внутреннего контроля, которую руководство Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» несет ответственность за оценку способности Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности; а также за надлежащее раскрытие в бухгалтерской отчетности в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Открытое акционерное общество «БелАльянсИнвест», 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 Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» 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 ее основе.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем 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 оцененными рисками;

- получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего 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 Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест», имеющей значение для аудита, с целью планирования аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам аудита, но не с целью выражения нашего аудиторского мнения относительно эффективности функционирования системы внутреннего контроля Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой Открытым акционерным обществом «БелАльянсИнвест» учетной политики, а также обоснованности учетных оценок и соответствующего раскрытия информации в бухгалтерской отчетности;

- оцениваем правильность применения руководством Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» допущения о непрерывности деятельности; и на основании полученных аудиторских доказательств делаем вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Открытого акционерного общества «БелАльянсИнвест» продолжать свою деятельность непрерывно. Если мы приходим к выводу о наличии такой существенной неопределенности, 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 Открытое акционерное общество «БелАльянсИнвест» утратит способность продолжать свою деятельность непрерывно;

- оцениваем общее представление бухгалтерской отчетности, ее структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также то, обеспечивает ли бухгалтерская отчетность достоверное представление о лежащих в ее основе операциях и событиях.

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

Мы предоставляем лицам, наделенным 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 принятых мерах предосторожности.

Руководитель задания, директор
(квалификационный аттестат № 0002199 от 04.04.2014 г.,
на основании Устава)



С.А. Кайзинович

Информация об аудиторской организации:

Аудиторская организация: ООО «Юнион-Аудит».

Местонахождение: 220004, г. Минск, ул. Клары Цеткин, 18, оф. 5.

Сведения о государственной регистрации: зарегистрировано решением Минского горисполкома от 31.05.2017 г., свидетельство о государственной регистрации № 0138451
выдано 31.05.2017 г.

Регистрационный номер аудиторской организации в реестре 10009

Учетный номер плательщика: 192922380.

«14» июля 2023 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2022 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

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	4 318	3 478
Нематериальные активы	120	13	17
Доходные вложения в материальные активы	130	1 220	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	1 220	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	3	3
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-	-
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	5 554	3 498
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	7	132
в том числе:			
материалы	211	7	132
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	1	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	50	47
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	8	62
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	66	241
БАЛАНС	300	5 620	3 739

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 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	2 556	692
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	1 424	831
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	3 990	1 533
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	1 630	2 206
в том числе:		-	-
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	1	5
по авансам полученным	632	71	135
по налогам и сборам	633	14	39
по социальному страхованию и обеспечению	634	11	10
по оплате труда	635	9	9
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	1 523	2 006
прочим кредиторам	638	-	2
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	1 630	2 206
БАЛАНС	700	5 620	3 739

Руководитель



Главный бухгалтер

(подпись)

С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

24 января 2023 г.

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2022 года

Организация	Открытое акционерное общество "БелАльянсИнвест"
Учетный номер плательщика	190 640 232
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	За январь - декабрь 2022 года	За январь - декабрь 2021 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	904	983
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(359)	(223)
Валовая прибыль	030	545	760
Управленческие расходы	040	(235)	(249)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	310	511
Прочие доходы по текущей деятельности	070	3	40
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(1)	(200)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	312	351
Доходы по инвестиционной деятельности	100	373	8
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		8
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	373	-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(34)	-
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111		-
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(34)	-
Доходы по финансовой деятельности	120	1	196
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	1	196
прочие доходы по финансовой деятельности	122		-
Расходы по финансовой деятельности	130	(4)	(30)
в том числе:			
проценты к уплате	131		(1)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(4)	(29)
прочие расходы по финансовой деятельности	133		-

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2022 года	За январь - декабрь 2021 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	336	174
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	648	525
Налог на прибыль	160	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	(54)	(30)
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	594	495
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	1 863	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	2 457	495
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

(подпись)

С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

24 января 2023 г.



ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь декабрь 2022 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	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2020 г.	010	10	-	-	-	692	378	-	1 080
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2020 г.	040	10	-	-	-	692	378	-	1 080
За январь - декабрь 2021 года	050	-	-	-	-	-	-	-	-
Увеличение собственного капитала – всего		-	-	-	-	-	495	-	495
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	495	-	495
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2021 г.	100	10	-	-	-	692	831	-	1 575
Остаток на 31.12.2021 г.	110	10	-	-	-	692	831	-	1 533
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2021 г.	140	10	-	-	-	692	831	-	1 533
За январь - декабрь 2022 года Увеличение собственного капитала – всего	150	-	-	-	-	1 864	830	-	2 694
В том числе: чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	830	-	830
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	1 864	-	-	1 864
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	-	-	-	-	-	(237)	-	(237)
В том числе: убыток	161	-	-	-	-	-	(237)	-	(237)
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	163	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	164	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	165	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	166	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	167	-	-	-	-	-	-	-	-
корректировка за 2020 год	168	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 31.12.2022 г.	200	10	-	-	-	2 556	1 424	-	3 990

Руководитель

Главный бухгалтер

24 января 2023 г.



С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2022 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 2022 года	За январь - декабрь 2021 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	1 067	1 338
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	1 059	1 337
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	8	1
Направлено денежных средств – всего	030	(638)	(762)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(245)	(346)
на оплату труда	032	(98)	(99)
на уплату налогов и сборов	033	(137)	(255)
на прочие выплаты	034	(158)	(62)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	429	576
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	-	67
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	-	-
возврат предоставленных займов	052		59
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	-	8
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	-	(305)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	-	(288)
на предоставление займов	062	-	(17)
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	-	(238)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2022 года	За январь - декабрь 2021 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	-	34
В том числе:			
кредиты и займы	081		27
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	-	7
Направлено денежных средств – всего	090	(483)	(657)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091		(343)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	(483)	(304)
на выплаты процентов	093	-	(2)
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	-	(8)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(483)	(623)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(54)	(285)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2021 г.	120	62	347
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2022 г.	130	8	62
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

24 января 2023 г.



С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2022 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). Количество акций акционерного общества в обращении на конец предыдущего года и отчетного периода осталось неизменным.

Директор ОАО «БелАльянсИнвест» – Кижик Сергей Иванович. В период с 01.01.22г по 31.12.22г главный бухгалтер - Барановская Галина Феликсовна.

Численность работников на 31 декабря 2022 года составляет 14 человек. Из них 9 сотрудников – основные работники, 1 работник - совместитель, 4 человека оказывали услуги по договорам подряда.

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), а именно: здание по адресу г. Минск, ул. Каховская, 70А общей площадью 2634,3 кв.м., здание по адресу г. Минск, ул. Глебки, 15А площадью 1618,7 кв.м., здание специализированное для технического обслуживания и ремонта спецтехники и автомобилей с опытным производством, мойкой и лабораторией площадью 1053,80 кв. метров по ул. Карвата, 101А.

В 2022 году Открытое акционерное общество «БелАльянсИнвест» применяло упрощенную систему налогообложения без уплаты 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 не было приобретено основных средств. Первоначальная стоимость основных средств на конец предыдущего года составила 3478 тыс. руб., остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2022 года составляет 5538 тыс. руб. В 2022 году была проведена переоценка по зданиям, сооружениям и передаточным устройствам, так как по данным Белстата уровень инфляции в ноябре 2022 г. к декабрю 2013 г. составил 120,8 % и ее проведение являлось обязательным условием на 1 января 2023 года. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом и согласно диапазонам сроков полезного использования.

Нематериальными активами предприятия являются: право аренды земельных участков по ул. Глебки, 15А (земельный участок, предоставленный для строительства и обслуживания объекта площадью 0,0815га, а также земельный участок под проезд площадью 0,0940 га, доля в праве – 1/3), право аренды земельного участка по ул.

Карвата,101А площадью 0,3895 га. Первоначальная стоимость нематериальных активов на конец предыдущего года составила 17 тыс. рублей, остаточная стоимость нематериальных активов составила на конец отчетного периода 13 тыс. рублей. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом и согласно диапазонам сроков полезного использования. 18 ноября 2022 года было заключено соглашение к договору аренды земельного участка по ул. Карвата,101А и установлен новый размер арендной платы за земельный участок - 16155,14 рублей.

Дебиторская задолженность, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, на конец предыдущего года составила 47 тыс. рублей, а на 31 декабря 2022 года составляет 50 тыс. рублей.

Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало года составили 62 тыс. рублей, а на конец отчетного периода составляют 8 тыс. рублей. Краткосрочная кредиторская задолженность на 1 января 2022 года – 2206 тыс. рублей, на 31 декабря 2022 года -1630 тыс. рублей.

На 01 января 2022 года и на конец отчетного периода у предприятия отсутствуют зависимые организации.

Связанными лицами ОАО «БелАльянсИнвест» являются: Кижик Сергей Иванович (на основании абз. 2, 4, 8 ч.1 ст.56 Закона о хозяйственных обществах, далее - ЗоХО), Санюк Наталья Николаевна (абз. 4, 8 ч.1 ст.56 ЗоХО), Кижик Александра Сергеевна (абз.8 ч.1 ст.56 ЗоХО), Кижик Никита Сергеевич (абз.8 ч.1 ст.56 ЗоХО), Кижик Анна Федоровна (абз.8 ч.1 ст.56 ЗоХО), Санюк Светлана Николаевна (абз.8 ч.1 ст.56 ЗоХО), Протосовицкая Елена Ивановна (абз.8 ч.1 ст.56 ЗоХО). Сделки со связанными лицами в отчетном периоде Обществом не заключались.

За отчетный финансовый период производились выплаты дивидендов согласно протоколу N01-02/20 от 23.03.20г. годового общего собрания акционеров ОАО "БелАльянсИнвест" следующим образом: Кижик С.И. выплачено 265 650 рублей, Санюк Н.Н. выплачено 217 350 рублей.

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 «Бухгалтерский баланс» (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 (К1)	0,11	0,04	$K1 \geq 1,1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (К2)	-8,15	-23,88	$K2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (К3)	0,59	0,29	$K3 \leq 0,85$

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.

Значения коэффициента текущей ликвидности (K1) и коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (K2) на начало года не соответствуют 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 и в отчетном периоде были произведены значительные выплаты дивидендов. Значение коэффициента обеспеченности финансовых обязательств активами (K3) на конец года соответствует нормативному значению. Оборачиваемость капитала снизилась, а оборачиваемость оборотных средств по сравнению с предыдущим отчетным периодом выросла.

По состоянию на конец отчетного периода у предприятия имеются свободные площади нежилых помещений, которые будут сданы в аренду в 2023 году: в здании по адресу г. Минск, ул.Каховская 70 А, - общей площадью 634,00 кв.м., что обеспечит более стабильную финансовую ситуацию.

Финансовым результатом деятельности предприятия за 2022 год является чистая прибыль в размере 594 тыс. рублей.

Директор

Главный бухгалтер



Кижик С.И.

Барановская Г.Ф.

24 января 2023 года

В настоящей отчетности пронумеровано,
прошнуровано и скреплено печатью 16
Шестнадцать листов.

Руководитель задания
Директор ООО «Юнион-Аудит» С.А. Кайзинович
квалификационный аттестат №0002199
от 04.04.2014 г., на основании Устава)

