

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2021 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЭверестФинанс"
Учетный номер плательщика	291681043
Вид экономической деятельности	брокерская и диллерская деятельность
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	г.Брест, ул. Московская, д.275А, оф.202

Дата утверждения	25.01.2022г.
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
1	2	3	4
<b>I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Основные средства	110	2	-
Нематериальные активы	120	1	-
Доходные вложения в материальные активы	130	-	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	1	-
Долгосрочные финансовые вложения	150	129	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170		-
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>133</b>	<b>-</b>
<b>II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Запасы	210	-	-
в том числе:			
материалы	211	-	-
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	11	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	1	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	6	-
Краткосрочные финансовые вложения	260		-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	3	90
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>21</b>	<b>90</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>154</b>	<b>90</b>

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
1	2	3	4
<b>III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>			
Уставный капитал	410	150	90
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	3	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>153</b>	<b>90</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
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	-	-
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	1	-
в том числе:		-	-
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	-	-
по авансам полученным	632	-	-
по налогам и сборам	633	-	-
по социальному страхованию и обеспечению	634	-	-
по оплате труда	635	1	-
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	-	-
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>1</b>	<b>-</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>154</b>	<b>90</b>

Руководитель



Главный бухгалтер

А.С. Федорук

(инициалы, фамилия)

И.В. Мурашко-Францевич

(инициалы, фамилия)

31.12.2021г.



**ОТЧЕТ**  
**о прибылях и убытках**  
за январь - декабрь 2021 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЭверестФинанс"
Учетный номер плательщика	291 681 043
Вид экономической деятельности	брокерская и диллерская деятельность
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	г.Брест, ул. Московская, д.275А, оф.202

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2021 года	За январь - декабрь 2020 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	7	-
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(1)	-
Валовая прибыль	030	6	-
Управленческие расходы	040	(20)	-
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	(14)	-
Прочие доходы по текущей деятельности	070	-	-
Прочие расходы по текущей деятельности	080	-	-
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	(14)	-
Доходы по инвестиционной деятельности	100	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	-	-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	-	-
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	-	-
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	-	-
Доходы по финансовой деятельности	120	9	-
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	9	-
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	-	-
в том числе:			
проценты к уплате	131	-	-
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	-	-
прочие расходы по финансовой деятельности	133	-	-

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2021 года	За январь - декабрь 2020 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	17	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	3	-
Налог на прибыль	160	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	3	-
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	3	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31.12.2021г.



А.С. Федорук

(инициалы, фамилия)

И.В. Мурашко-Францевич

(инициалы, фамилия)



**ОТЧЕТ**  
**об изменении собственного капитала**  
**за январь - декабрь 2021 года**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЭверестФинанс"
Учетный номер плательщика	291681043
Вид экономической деятельности	брокерская и диллерская деятельность
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	г.Брест, ул. Московская, д.275А, оф.202

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 31.12.2019 г.	010	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2019 г.	040	-	-	-	-	-	-	-	-
За январь - декабрь 2020 года									
Увеличение собственного капитала – всего	050	90	-	-	-	-	-	-	90
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	-	-	-
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	90	-	-	-	-	-	-	90
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 31.12.2020 г.	100	90	-	-	-	-	-	-	90
Остаток на 31.12.2020 г.	110	90	-	-	-	-	-	-	90
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2020 г.	140	90	-	-	-	-	-	-	90
За январь - декабрь 2021 года Увеличение собственного капитала – всего	150	60	-	-	-	-	3	-	63
В том числе: чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	3	-	3
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	60	-	-	-	-	-	-	60
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала – всего	160	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	167	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 31.12.2021 г.	200	150	-	-	-	-	3	-	153

Руководитель

Главный бухгалтер

31.12.2021г.



А.С. Федорук

(инициалы, фамилия)

И.В. Мурашко-Францевич

(инициалы, фамилия)

**ОТЧЕТ**  
**о движении денежных средств**  
**за январь - декабрь 2021 года**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЭверестФинанс"
Учетный номер плательщика	291681043
Вид экономической деятельности	брокерская и диллерская деятельность
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	г.Брест, ул. Московская, д.275А, оф.202

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2021 года	За январь - декабрь 2020 года
1	2	3	4
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Поступило денежных средств – всего	020	3	-
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	2	-
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	1	-
Направлено денежных средств – всего	030	(21)	-
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(5)	-
на оплату труда	032	(10)	-
на уплату налогов и сборов	033	(2)	-
на прочие выплаты	034	(4)	-
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	(18)	-
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Поступило денежных средств – всего	050	12	-
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	-	-
возврат предоставленных займов	052	5	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	7	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(141)	-
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(9)	-
на предоставление займов	062	(132)	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(129)	-



Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2021 года	За январь - декабрь 2020 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	60	90
В том числе:			
кредиты и займы	081	-	-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	60	90
прочие поступления	084	-	-
Направлено денежных средств – всего	090	-	-
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	-	-
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	-	-
на выплаты процентов	093	-	-
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	60	90
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(87)	90
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2020 г.	120	90	-
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2021 г.	130	3	90
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

31.12.2021г.

А.С. Федорук  
(инициалы, фамилия)И.В. Мурашко-Францевич  
(инициалы, фамилия)

**Примечания к бухгалтерской отчетности  
ООО «ЭверестФинанс»  
За 2021 год**

**1. Сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «ЭверестФинанс» зарегистрировано Администрацией Московского р-на г. Бреста 21.12.2020г. в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за №291681043  
УНП 291681043

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

В 2020г. общество стало на учет в органах МНС, ФСЗН и Белгосстраха 28.12.2020г.

Основным видом деятельности является профессиональная и биржевая деятельность по ценным бумагам. Для этого ООО получило специальное разрешение (лицензию) №02200/1401-12-1169 от 26.01.2022г. на осуществление брокерской и дилерской деятельности.

В 2021г. у общества был увеличен размер Уставного фонда до 150000= бел.руб. путем внесения денежных средств на расчетный счет учредителем.

Учредителем Общества является:

Федорук Андрей Сергеевич, паспорт АВ 3637879 выдан 02.08.2021г. Московским РОВД г. Бреста, проживающий по адресу: г. Брест, ул. Виноградная, д.36. Доля в Уставном фонде Общества составляет – 100% Уставного фонда.

На 01.01.2022г. численность списочного состава Общества составляет 2 человека.

- Руководитель организации Федорук Андрей Сергеевич ;

Главный бухгалтер Мурашко-Францевич Иванна Васильевна;

У организации открыты счета в следующем банке:

BYN BY64SLAN30125051400000100000  
EUR BY40SLAN30125051450000200000  
в ЗАО Банк ВТБ (Беларусь), БИК SLANBY22

Общество подлежит обязательной аудиторской проверке.

**2. Характеристика деятельности организации**

Общество руководствуется в своей деятельности законодательством Республики Беларусь и Уставом.

Осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам является исключительной.

Профессиональные участники рынка ценных бумаг вправе осуществлять деятельность, не относящуюся к профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, только в случаях указанных в ст.28 Закона РБ от 05.01.2015г. №231-3 «О рынке ценных бумаг». Таким образом, в 2021г. ООО «ЭверестФинанс» кроме профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам оказывало еще консультационные услуги, связанные с деятельностью на рынке ценных бумаг.

Краткая характеристика деятельности организации в разрезе трех видов деятельности:

- *Текущая деятельность:*

- дилерская и брокерская деятельность с ценными бумагами (коды ОКЭД 64991, 66121)
- консультационные услуги (код ОКЭД 66190)

- *Инвестиционная деятельность:*

В 2021г. предприятие приобрело на биржевом и внебиржевом рынке ценные бумаги Эмитента ООО «СтефЛайн» ниже номинальной стоимости с целью получения дохода в виде начисленного купонного дохода по проспекту эмиссии, а также с целью реализации и получения



прибыли. Данные ценные бумаги учитываются в финансовых активах организации. Было приобретено

- 260 шт. облигаций номиналом 100 USD

- 53 шт. облигаций номиналом 500 USD (из которых 4 облигации были проданы на бирже)

Данные ценные бумаги учитываются на счете «депо» организации в депозитарии АСБ Брокер

Таким образом, купонный доход, полученный в 2021г. составил инвестиционную деятельность предприятия.

- *Финансовая деятельность:*

в 2021г. финансовую деятельность организации составляли курсовые разницы, возникающие от пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, за исключением случаев, установленных законодательством.

### 3. Учетная политика организации

Бухгалтерский учет осуществляется штатным работником (главным бухгалтером) без выделения бухгалтерии в отдельное структурное подразделение.

Элементы учетной политики

1. Метод признания выручки в 2021 году Общество применяло по отгрузке за выполненные услуги, на момент оформления акта оказанных услуг. Вознаграждения по договорам комиссии оформлялись отчетом комиссионера.

2. В учетную политику в течении 2021 года вносились изменения согласно законодательству.

3. Амортизационные отчисления по ОС и НМА, находящимся на балансе предприятия в 2021г. производились согласно сроков, установленных амортизационной комиссией.

4. Общехозяйственные расходы в 2021г. учитывались на сч. 26 и списывались ежемесячно на счет 90.5 «Управленческие расходы», общепроизводственные расходы в 2021г. не велись;

5. Курсовые разницы списывались согласно законодательству, руководствуясь нормами Указа ПРЕЗИДЕНТА РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ от 12 мая 2020 г. N 159 (в ред. Указа Президента Республики Беларусь от 18.02.2021 N 51) и приказу директора.

### 4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Проведена инвентаризация всех статей бухгалтерского баланса.

#### 4.1. Информация об основных средствах

"Основные средства" отражаются по строке 110, строке 130 бухгалтерского баланса, в которой отражается остаточная стоимость основных средств, определяемая как разница между первоначальной (переоцененной) стоимостью основных средств, учитываемых на счете 01 "Основные средства", счету 03 «Доходные вложения в материальные активы» и накопленными по ним суммами амортизации, учитываемыми на счете 02 "Амортизация основных средств".

Показатели по счету 01 "Основные средства", счету 03 «Доходные вложения в материальные активы» в бухгалтерском учете организации составляют:

тыс.руб.

N бухгалтерского счета, субсчета	Вступительное сальдо на 01.01.2021 года		Сальдо на 01.01.2022 года	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
	0		2,5	
01	0		2,5	

Данные об изменении стоимости основных средств приведены в таблице в таблице.  
тыс.руб.

Первоначальная (переоцененная) стоимость основных средств	Остаток на 01.01.21	Увеличение за 2021 г			Уменьшение за 2021г.		Остаток на 31.12.21г.
		Поступи ло ОС	Реконст рукция, модерни зации, др. ОС	Дооценка ОС	Выбыло ОС	Выкуп из лизига (перевод в состав ОС)	
Основные средства - всего	0	2,5					2,5
В том числе:							
Мебель	0	0,5					0,5
оборудование ЭВМ	0	2					2

Показатели по субсчету 02 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01" в бухгалтерском учете организации составляют:

N бухгалтерского счета, субсчета	Вступительное сальдо на начало 2021 года		Сальдо на 31.12.21 г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02		0		0,4

Приведем данные о суммах начисленной амортизации основных средств и списанной амортизации по выбывшим основным средствам за 2021 год в таблице.

тыс.руб

Амортизация основных средств	Остаток на 01.01.21	Начислено за 2021 год		Списано за 2021 год	Остаток на 31.12.2021
		амортизация	дооценка (уценка) амортизации		
Амортизация основных средств - всего	0	0,4			0,4
В том числе:					
Мебель	0	0,1			0,1
оборудование ЭВМ	0	0,3			0,3

Расшифровка дебиторской задолженности:

По состоянию на 01.01.2022г.:

**по строке 170** бухгалтерского баланса (Долгосрочная дебиторская задолженность) – **нет**

**по строке 250** бухгалтерского баланса (Краткосрочная дебиторская задолженность) **-6 тыс.руб.**

отражена задолженность по:

- перечисленному авансу за разработку программного продукта -5 тыс. руб
- задолженность за услуги – 1 тыс.руб

Расшифровка кредиторской задолженности:

**-по строке 635** бухгалтерского баланса задолженность по оплате труда **-1 тыс.руб.**

## 5. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

В 2021г. выручка Общества от реализации услуги составила:

7,5 тыс. рублей. Исходя из видов , выручка распределилась следующим образом:

-по консультационным услугам – 1,2 тыс. руб.



-по организации выпуска ЦБ- 1,5 тыс.руб.

-приобретение ЦБ (дооценка до фактической стоимости) – 4,8 тыс.руб

Сумма налогов, уплачиваемых из выручки составила 0,5 тыс.руб (начисленный НДС)

Стр.020 баланса «Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг» - **1 тыс.руб.** (в основном составляет услуги по депозитарному обслуживанию, облигационная скидка при реализации ЦБ, амортизация ОС)

Стр.040 баланса «Управленческие расходы» - **20 тыс.рублей**, расшифровка по статьям затрат следующая:

- заработная плата -12 тыс.рублей

-отчисления в ФСЗН – 4 тыс.руб.

- прочие услуги сторонних организаций и списание ТМЦ – 4 тыс.руб

Прочих доходов – расходов по текущей деятельности, отражаемым строкам 070 и 080 отчета о прибылях и убытках, связанных с операциями по куплей- продаже валюты нет.

По текущей деятельности организация получила убыток – **14 тыс.рублей**

Доход по инвестиционной деятельности – **8 тыс.рублей**

Доход по финансовой деятельности составляют положительные курсовые разницы - **9 тыс.руб:**

Таким образом, за отчётный период Общество получило прибыль по результатам коммерческой деятельности, в размере **3,5 тыс. рублей.**

Начисленные налоги – **0,6 тыс.руб**

В результате чистая прибыль по итогам отчетного периода составила **2,9 тыс. руб.**

#### **6. Аналитические показатели деятельности организации.**

Отрасль деятельности организации – финансовый лизинг и организация перевозок грузов.

Общий анализ финансового состояния организации проводится по следующим показателям.

1. Коэффициент текущей ликвидности (K1) характеризует общую обеспеченность организации собственными оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств организации.

2. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K2) характеризует наличие у организации собственных оборотных средств, необходимых для ее финансовой устойчивости

3. Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (K3) характеризует способность организации рассчитаться по своим финансовым обязательствам после реализации активов.

Коэффициенты K1, K2, K3 рассчитаны в приложении №1 к пояснительной записке.

Коэффициент текущей ликвидности (K1) – 21 выше нормативного, что свидетельствует об хорошем финансовом состоянии организации. Значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (K2)- 0,95 выше норматива, это свидетельствует о хорошей структуре баланса Организацию нельзя считать неплатежеспособной, т.к. на конец отчетного периода коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (K3)- 0,01 не превышает допустимое значения 0,85. Из расчетных коэффициентов мы видим, что увеличилась оборачиваемость оборотных средств и повысилась оборачиваемость капитала.

#### **7. Заключительная часть.**

По результатам работы за 2021г. можно дать положительную оценку финансового состояния организации на краткосрочную перспективу (на основе расчетных показателей аналитической части). Предприятие не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, не имеет не погашенных в срок кредитов и займов, общество не имеет задолженности по платежам в бюджет и по заработной плате.

Директор

Гл. бухгалтер



Федорук А.С.

Мурашко-Францевич И.В.

**РАСЧЕТ**  
стоимости чистых активов организации

Общество с ограниченной ответственностью "ЭверестФинанс"

на 01 января 2022г.

N п/п	Наименование показателей	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
1	2	3	4
1	<b>АКТИВЫ</b>		
	В том числе:	133	-
1.1	долгосрочные активы		
	в том числе:	2	-
1.1.1	основные средства		
1.1.2	нематериальные активы	1	-
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	-	-
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	1	-
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	129	-
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	21	90
	в том числе:	-	-
1.2.1	запасы	-	-
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	11	-
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	1	-
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	6	-
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	3	90
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
		154	90
2	<b>АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)</b>		
3	<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		
	В том числе:	-	-
3.1	долгосрочные обязательства		
	в том числе:	-	-
3.1.1	долгосрочные кредиты и займы	-	-
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	-	-
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	-	-
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	-	-
3.2	краткосрочные обязательства, в том числе:	1	-
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	-	-
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	-	-
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	1	-
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	-	-
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	-	-
	<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)</b>	1	-
4	<b>Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)</b>	153	90

Руководитель

Главный бухгалтер

А.С. Федорук

(инициалы, фамилия)

И.В. Мурашко-Францевич

(инициалы, фамилия)

31.12.2021г.

