

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
Адрес: 220004 Республика Беларусь,
г. Минск, ул. Клары Цеткин, 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
Адрес банка: 220004 г. Минск,
пр-т Пераможцаў, д. 23, корп. 4

№ 99/з от 28.02.2024 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 2023 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 2023 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 2022 год проведен ООО «Юнион-Аудит», по итогам которого выдано немодифицированное аудиторское заключение.

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.

«28» февраля 2024 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2023 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 2023 года	На 31 декабря 2022 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	4 519	4 318
Нематериальные активы	120	11	13
Доходные вложения в материальные активы	130	1 315	1 220
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	1 315	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	5 848	5 554
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	7	7
в том числе:			
материалы	211	7	7
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	54	50
Краткосрочные финансовые вложения	260		-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	27	8
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	88	66
БАЛАНС	300	5 936	5 620

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 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	2 928	2 556
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	1 854	1 424
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470		-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	4 792	3 990
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	1 144	1 630
в том числе:		-	-
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	1	1
по авансам полученным	632	94	71
по налогам и сборам	633	20	14
по социальному страхованию и обеспечению	634	10	11
по оплате труда	635	7	9
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	1 010	1 523
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	1 144	1 630
БАЛАНС	700	5 936	5 620

Руководитель



Главный бухгалтер

С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

31 января 2024 г.

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2023 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.б, каб. 24		
Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2023 года	За январь - декабрь 2022 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	879	850
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(290)	(359)
Валовая прибыль	030	589	491
Управленческие расходы	040	(262)	(235)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	327	256
Прочие доходы по текущей деятельности	070		3
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(2)	(1)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	325	258
Доходы по инвестиционной деятельности	100	16	-
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	16	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103		-
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104		-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(31)	(15)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111		-
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(31)	(15)
Доходы по финансовой деятельности	120	130	374
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	-	1
прочие доходы по финансовой деятельности	122	130	373
Расходы по финансовой деятельности	130	(10)	(23)
в том числе:			
проценты к уплате	131		-
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	-	(4)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(10)	(19)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2023 года	За январь - декабрь 2022 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	105	336
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	430	594
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	430	594
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	372	1 864
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	802	2 458
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)

31 января 2024 г.



ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь декабрь 2023 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	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 31.12.2021 г.	010	10	-	-	-	692	831	-	1 533
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2021 г.	040	10	-	-	-	692	831	-	1 533
За январь - декабрь 2022 года Увеличение собственного капитала – всего	050	-	-	-	-	1 864	830	-	2 694
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	830	-	830
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	1 864	-	-	1 864
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	-	-	-	-	-	(237)	-	(237)
В том числе:									
убыток	061	-	-	-	-	-	(237)	-	(237)
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 31.12.2022 г.	100	10	-	-	-	2 556	1 424	-	3 990
Остаток на 31.12.2022 г.	110	10	-	-	-	2 556	1 424	-	3 990
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2022 г.	140	10	-	-	-	2 556	1 424	-	3 990
За январь - декабрь 2023 года Увеличение собственного капитала – всего	150	-	-	-	-	372	524	-	896
В том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	524	-	524
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	372	-	-	372
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	-	-	-	-	-	(94)	-	(94)
В том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	(94)	-	(94)
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 31.12.2023 г.	200	10	-	-	-	2 928	1 854	-	4 792

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

31 января 2024 г.



С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2023 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 2023 года	За январь - декабрь 2022 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	1 170	1 067
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	1 170	1 059
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	-	8
Направлено денежных средств – всего	030	(645)	(638)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(289)	(245)
на оплату труда	032	(95)	(98)
на уплату налогов и сборов	033	(199)	(137)
на прочие выплаты	034	(62)	(158)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	525	429
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	17	-
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	17	-
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	-	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(10)	-
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(10)	-
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	7	-

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2023 года	За январь - декабрь 2022 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	-	-
В том числе:			
кредиты и займы	081		-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	-	-
Направлено денежных средств – всего	090	(513)	(483)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091		-
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	(513)	(483)
на выплаты процентов	093	-	-
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(513)	(483)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	19	(54)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2022 г.	120	8	62
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г.	130	27	8
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	-

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

С.И. Кижик

(инициалы, фамилия)

Г.Ф. Барановская

(инициалы, фамилия)

31 января 2024 г.

ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2023 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 01.01.23г по 31.12.23г главный бухгалтер - Барановская Галина Феликсовна.

Численность работников на 31 декабря 2023 года составляет 13 человек. Из них 9 сотрудников – основные работники, 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 2023 году Открытое акционерное общество «БелАльянсИнвест» применяло упрощенную систему налогообложения. Бухгалтерский учет на предприятии ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 7.7». У предприятия нет дочерних организаций.

В течение отчетного периода предприятием был приобретен один инвентарный объект основных средств на сумму 10 тыс.руб., 17 февраля 2023 года произведена реализация легкового автомобиля Renault Sandero на сумму 17 тыс.руб. Первоначальная стоимость основных средств на конец предыдущего года составила 5538 тыс. руб., остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2023 года составляет 5834 тыс. руб. В 2023 году была проведена переоценка по зданиям, сооружениям и передаточным устройствам, так как согласно Указа Президента Республики Беларусь от 8 января 2024г. №12 в отношении зданий, сооружений и передаточных устройств необходимо ежегодно производить переоценку всеми организациями. 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 13 тыс. рублей, остаточная стоимость нематериальных активов составила на конец отчетного периода 11 тыс. рублей. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом и согласно диапазонам сроков полезного использования.

Дебиторская задолженность, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, на конец предыдущего года составила 50 тыс. рублей, а на 31 декабря 2023 года составляет 54 тыс. рублей.

Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало года составили 8 тыс. рублей, а на конец отчетного периода составляют 27 тыс. рублей. Краткосрочная кредиторская задолженность на 1 января 2023 года – 1630 тыс. рублей, на 31 декабря 2023 года -1144 тыс. рублей.

На 01 января 2023 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" на общую сумму 513 000 рублей следующим образом: Кижик С.И. выплачено 282 150 рублей, Санюк Н.Н. выплачено 230 850 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)	0,04	0,08	$K1 \geq 1,1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (К2)	-23,88	-12,00	$K2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (К3)	0,29	0,19	$K3 \leq 0,85$

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 2024 году: в здании по адресу г. Минск, ул.Каховская 70 А, - общей площадью 258,60 кв.м., что обеспечит более стабильную финансовую ситуацию.

Финансовым результатом деятельности предприятия за 2023 год является чистая прибыль в размере 430 тыс. рублей.

Директор

Главный бухгалтер



Кижик С.И.

Барановская Г.Ф.

2024 года

В настоящей отчетности пронумеровано,
прошнуровано и скреплено печатью

16

Шестнацать

листов

Руководитель задания

Директор ООО «Юнион-Аудит»

квалификационный аттестат №0002190
от 04.04.2014 г., на основании Устава)

С.А.Кайзинович

