

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2023 года

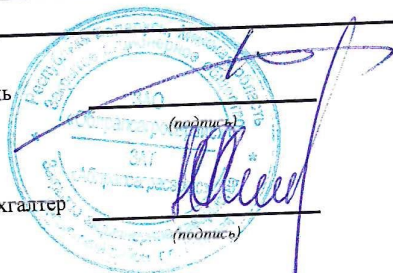
Организация	ЗАО "Облрапсагросервис"
Учетный номер плательщика	691151549
Вид экономической деятельности	производство неочищенных масел и жиров
Организационно-правовая форма	частная
Орган управления	совет директоров, директор
Единица измерения	тыс руб
Адрес	222610 Минская область, Несвижский район, г.п. Городея, ул. Вокзальная,23а

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	36 478	37 195
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	253	175
Долгосрочные финансовые вложения	150	1 867	1 615
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	1 487	1 443
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	40 086	40 428
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	5 308	3 587
в том числе:			
материалы	211	3 322	1 343
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	1 986	2 244
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	11	623
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	-	6
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	4 469	4 461
Краткосрочные финансовые вложения	260	1 213	1 045
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	31 008	17 222
Прочие краткосрочные активы	280	1	42
ИТОГО по разделу II	290	42 010	26 986
БАЛАНС	300	82 096	67 414

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	2	2
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	24 185	21 349
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	47 724	36 349
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470		-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	71 911	57 700
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	-	-
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	265	265
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	265	265
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	3 890	4 052
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620		
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	1 341	1 668
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	46	85
по авансам полученным	632	46	69
по налогам и сборам	633	956	1 256
по социальному страхованию и обеспечению	634	38	40
по оплате труда	635	134	96
по лизинговым платежам	636		
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637		-
прочим кредиторам	638	121	122
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	4 689	3 729
Резервы предстоящих платежей	660		-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	9 920	9 449
БАЛАНС	700	82 096	67 414

Руководитель



Главный бухгалтер

28 февраля 2024г

А.Т.Стацкевич

(инициалы, фамилия)

Ю.Е.Кийко

(инициалы, фамилия)

Форма

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2023 года

Организация	ЗАО "Облрапсагросервис" 691 151 549		
Учетный номер плательщика			
Вид экономической деятельности	производство неочищенных масел и жиров		
Организационно-правовая форма	частная		
Орган управления	совет директоров, директор		
Единица измерения	тыс руб		
Адрес	222610 Минская область, Несвижский район, г.п. Городея, ул. Вокзальная, 23а		
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	38 749	31 419
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(24 426)	(24 780)
Валовая прибыль	030	14 323	6 639
Управленческие расходы	040	(2 153)	(1 480)
Расходы на реализацию	050	(686)	(613)
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	11 484	4 546
Прочие доходы по текущей деятельности	070	9 049	6 795
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(9 033)	(6 659)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	11 500	4 682
Доходы по инвестиционной деятельности	100	165	51
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	143	
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102		
проценты к получению	103	22	51
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104		
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(52)	(35)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(52)	(35)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112		
Доходы по финансовой деятельности	120	6 361	3 948
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	6 245	3 948
прочие доходы по финансовой деятельности	122	116	
Расходы по финансовой деятельности	130	(3 624)	(4 731)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(67)	(100)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(3 557)	(4 631)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь	За январь - декабрь
		2023 года	2022 года
1	2	3	4
прочие расходы по финансовой деятельности	133		-
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	2 850	(767)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	14 350	3 915
Налог на прибыль	160	(3 006)	(788)
Изменение отложенных налоговых активов	170		
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	11	44
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190		
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	(1)	-
Чистая прибыль (убыток)	210	11 354	3 171
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	2 857	13 105
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	14 211	16 276
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

28 февраля 2024г



А.Т.Стацкевич

(инициалы, фамилия)

Ю.Е.Кийко

(инициалы, фамилия)

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ по бухгалтерской отчетности

Директору ЗАО «Облрапсагросервис» - Стацкевичу Александру Тадеушевичу.

Аудиторское мнение

Аудируемое лицо: Закрытое акционерное общество «Облрапсагросервис» зарегистрировано Несвижским районным исполнительным комитетом 22 января 2010 г. в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 691151549.

Местонахождение Общества: Республика Беларусь, 222610, Минская область, Несвижский район, городской поселок Городея, улица Вокзальная, дом № 23А, здание бытового помещения.

Мною проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ЗАО «Облрапсагросервис», состоящей из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за 2023 год, а также примечаний к бухгалтерской отчетности.

По моему мнению отчетность аудируемого лица достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение аудируемого лица на отчетную дату, а также финансовые результаты его деятельности и изменение его финансового положения, в том числе движение денежных средств, за год, закончившийся на эту дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Основание для выражения аудиторского мнения

Мною проведен аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности.

При проведении аудита мною соблюдались принцип независимости по отношению к аудируемому лицу согласно требованиям законодательства и принципы профессиональной этики.

Полагаю, что в ходе аудита мною были получены достаточные и надлежащие аудиторские доказательства, которые могут являться основанием для выражения аудиторского мнения.

Обязанности аудируемого лица по подготовке бухгалтерской отчетности

Руководство ЗАО «Облрапсагросервис» несет ответственность за: подготовку и достоверное представление отчетности в соответствии с применимой основой составления и представления отчетности и организацию системы внутреннего контроля аудируемого лица, необходимой для подготовки отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий;

оценку способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности при подготовке отчетности, а также за надлежащее раскрытие в отчетности в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности.

Обязанности аудитора – индивидуального предпринимателя по проведению аудита бухгалтерской отчетности

Цель аудитора состоит в получении разумной уверенности в том, что отчетность аудируемого лица не содержит существенных искажений вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий, и 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 или иными стандартами аудита, позволяет выявить все имеющиеся существенные искажения;

искажения могут возникать в результате ошибок и (или) недобросовестных действий, искажения считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей отчетности, принимаемые на ее основе;

в рамках аудита, проводимого в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности или иными стандартами аудита, аудитор применяет профессиональное суждение и сохраняет профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Аудитор в процессе проведения аудита выявляет и оценивает риски существенного искажения отчетности вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий; разрабатывает и выполняет аудиторские процедуры в соответствии с оцененными рисками; получает аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения. Риск необнаружения существенных искажений 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;

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

оценивает надлежащий характер применяемой аудируемым лицом учетной политики, а также обоснованности учетных оценок и соответствующего раскрытия информации в отчетности;

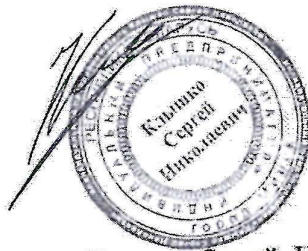
оценивает правильность применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств делает вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно;

оценивает общее представление отчетности, ее структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также того, обеспечивает ли отчетность достоверное представление о лежащих в ее основе операциях и событиях.

Аудитор осуществляет информационное взаимодействие с лицами, наделенными руководящими полномочиями, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, возникших в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля;

предоставляет лицам, наделенным руководящими полномочиями, заявление о том, что были выполнены все требования в отношении соблюдения принципа независимости и доведена до их сведения информация обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать угрозами нарушения принципа независимости.

Аудитор -
Индивидуальный предприниматель

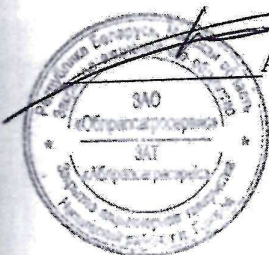


С.Н. Клышко

Аудитор: Индивидуальный предприниматель Клышко Сергей Николаевич: РБ, 220125, г. Минск, ул. Острошицкая, 5-55; зарегистрирован решением Минского горисполкома от 22 ноября 2006 года № 2369 в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 190777041.

25 марта 2024 г.

Аудиторское заключение получил:
Директор
ЗАО «Облрапсагросервис»



А.Т. Стацкевич