

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 31.03.2024 г.	200	5 500	-	-	-	24 418	3 733	92	33 743

Руководитель



 (подпись)

Главный бухгалтер



 (подпись)

24 апреля 2024 г.

В.В.Езерский

(инициалы, фамилия)

Н.Н. Квач

(инициалы, фамилия)



ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - март 2024 года

Организация	Унитарное предприятие "Санта Холод"
Учетный номер плательщика	200050681
Вид экономической деятельности	68 200
Организационно-правовая форма	1 310
Орган управления	Учредитель СП "Санта Бремор"
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	г.Брест, ул.Писателя Смирнова, 6А

Наименование показателей	Код строки	За январь - март 2024 года	За январь - март 2023 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	5 509	3 735
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	5 262	3 711
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	247	24
Направлено денежных средств – всего	030	(5 328)	(3 441)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(2 636)	(1 783)
на оплату труда	032	(1 260)	(755)
на уплату налогов и сборов	033	(801)	(599)
на прочие выплаты	034	(631)	(304)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	181	294
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	-	-
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	-	-
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	-	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(165)	(616)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(165)	(616)
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(165)	(616)

Наименование показателей	Код строки	За январь - март 2024 года	За январь - март 2023 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	-	570
В том числе:			
кредиты и займы	081	-	570
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	-	-
Направлено денежных средств – всего	090	-	(220)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	-	(180)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	-	(40)
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	-	350
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	16	28
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г.	120	47	124
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.03.2024 г.	130	63	152
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	-

Руководитель


(подпись)В.В.Езерский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)Н.Н. Квач

(инициалы, фамилия)

24 апреля 2024 г.

РАСЧЕТ
стоимости чистых активов организации

Унитарное предприятие "Санта Холод"

на 31 марта 2024 года

N п/п	Наименование показателей	На 31 марта 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		
	В том числе:	31 935	32 155
1.1	долгосрочные активы		
	в том числе:	31 765	31 986
1.1.1	основные средства		
1.1.2	нематериальные активы	9	10
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	-	-
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	116	114
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	-	-
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	45	45
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	3 262	3 024
	в том числе:	1 206	1 021
1.2.1	запасы		
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	201	68
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	-	-
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	1 792	1 888
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	63	47
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	АКТИВЫ , принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	35 197	35 179

3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
3.1	В том числе: долгосрочные обязательства	- 3	-
3.1.1	в том числе: долгосрочные кредиты и займы	- 3	-
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:	1 457	1 528
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	-	-
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	-	-
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	1 251	1 319
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	206	209
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	-	-
4	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	1 454	1 528
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	33 743	33 651

Руководитель


(подпись)

В.В.Езерский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)

Н.Н. Квач

(инициалы, фамилия)

24 апреля 2024 г.

**Примечание к бухгалтерской отчетности
Унитарного предприятия по оказанию услуг «Санта Холод»
за 1 квартал 2024 года.**

Сведения о предприятии

Унитарное предприятие по оказанию услуг «Санта Холод» (далее – Предприятие) является коммерческой организацией – юридическим лицом по законодательству республики Беларусь. Имеет закрепленное за ним на праве хозяйственного ведения обособленное имущество, самостоятельный баланс, расчетный и другие счета в учреждениях банков, простую круглую печать и штампы со своим наименованием, иные реквизиты юридического лица, действует на условиях полного хозяйственного расчета, самофинансирования и самоокупаемости.

Целью деятельности Предприятия является осуществление хозяйственной деятельности, направленной на получение прибыли.

Предприятие зарегистрировано в ЕГР за № 200050681 от 01.08.2013 г. Администрацией Ленинского района г.Бреста.

Юридический адрес: Республика Беларусь, 224014, г. Брест, ул. Писателя Смирнова 6А.

ОКПО – 4728804

ОКЮЛП (УНП) – 200050681

СООУ (орган управления) – 99900

ОКОПФ (организационно-правовая) – форма 1310

Уставный фонд сформирован в денежной форме и составляет 5500 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих – 227 человека.

В отчетном периоде предприятие обслуживалось в следующих банках:

- ЗАО «Альфа-Банк» текущий расчетный счет – ВУ79АLFA30122106130020270000 в бел. рублях (зарплатный проект),

- ОАО «Белагропромбанк» в бел. рублях текущий расчетный счет - ВУ78ВАРВ30124913300110000000,

- ОАО «Белагропромбанк» в бел. рублях вкладной (деPOSITный) отзывной счет - ВУ69ВАРВ34124239700100000000,

- ОАО «Белагропромбанк» в российских рублях текущий расчетный счет-ВУ78ВАРВ30124239700100000000

- ОАО «Белгазпромбанк» (текущий расчетный счет – ВУ68ОLMP30123001007060000933 в бел. рублях) (зарплатный проект),

- ОАО «Приорбанк» (текущий расчетный счет ВУ60PJSB30125060561000000933 в бел.рублях) (зарплатный проект).

Предприятия осуществляет следующие виды деятельности в соответствии с ОКЭД:

- сдача в наем собственного и арендуемого недвижимого имущества (68200);

- ремонт машин и оборудования общего и специального назначения (33120);

- монтаж, установка промышленных машин и оборудования (33200);

- складирование и хранение (52100);

- ремонт электрического оборудования (33140);

- санитарно-технические работы (43220);

- транспортная обработка грузов (52240)

- производство, передача, распределение и продажа пара и горячей воды, кондиционирование воздуха;(35300)

- общая чистка и уборка зданий (81210);

- прочие виды услуг по чистке и уборке (81290);

- другие виды деятельности.

В аренду сдано всего 88,9 % от всех площадей (54502,4 м.кв.) находящихся на балансе Предприятия. Основными арендаторами всех сдаваемых в аренду площадей являются СП «Санта Импэкс» ООО и ОАО «Савушкин продукт», что составляет 91,8%.

Предприятие оказывает услуги по:

- техническому обслуживанию и ремонту стационарного холодильного торгового оборудования, оборудования системы электроснабжения, теплоснабжения и вентиляции. Основным заказчиком данных услуг является ООО «Санта Ритейл» (90,7%);

- ремонту холодильного оборудования на транспорте СП "Санта Импэкс Брест" ООО.

Имеются незначительные объемы по продаже тепла арендаторам, также Предприятие предоставляет услуги по ремонту оборудования ОАО «Савушкин продукт», услуги кросс-докинга ОАО "Брестский мясокомбинат" и ответственного хранения товара СП "Санта Бремор" ООО.

Учредителем и собственником предприятия является белорусско-германское совместное предприятия «Санта Бремор» общество с ограниченной ответственностью, зарегистрированное распоряжением Администрации СЭЗ «Брест» № 70-р от 17 декабря 2001 года в едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 200656098 свидетельство 0009, расположенное по адресу: Республика Беларусь, 224025, г. Брест, ул., Катин Бор, 106.

14 сентября 2016 года предприятием был подписан договор об установлении статуса дочерней компании холдинга №8. Данный договор

заключен на основании и в соответствии с частью пятой пункта 1.1 статьи 1 Указа Президента Республики Беларусь №660 от 28.12.2009 года, и в соответствии с решением №22 от 14.09.2016 года внеочередного общего собрания Участников Управляющей компании (СП «Санта Импэкс» ООО), решением собственника имущества Компании (Унитарное предприятие «Санта Холод») протокол №18 от 14.09.2016 года внеочередного общего собрания Участников СП «Санта Бремор» ООО.

С момента заключения договора предприятие приобрело статус дочерней компании по отношению к Управляющей компании, а Управляющая компания в порядке и на условиях, определенных законодательством Республики Беларусь, принимает решение о включении Компании в состав участников Холдинга.

Управляющая компания приобретает права по управлению деятельностью Компании в объеме, определенном настоящим договором, а также в рамках указанных прав и по заданию Компании принимает на себя обязанности по организации и осуществлению поддерживающих бизнес – процессов Компании, а Компания обеспечивает реализацию управленческих решений Управляющей компании, принимает и оплачивает оказанные услуги.

В составе Предприятия имеются обособленные подразделения без права ведения самостоятельных расчетов в банке и без составления отдельного баланса. Это отделы в городах Минск, Витебск, Могилев, Гродно, Брест, Бобруйск и Гомель. Кроме, того имеются участки в городах: Слуцке, Волковыске, Жлобине, Калинковичи, Пинске. Услуги по техническому обслуживанию и ремонту стационарного холодильного торгового оборудования, оборудования системы электроснабжения, теплоснабжения и вентиляции Предприятие оказывает по всей республике.

Информация об учетной политике предприятия

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с законодательством Республики Беларусь и Положением об учетной политике Предприятия, действующим в редакции, утвержденной приказом директора от 29.12.2023 г. № 261.

Предприятие применяло общую систему налогообложения с уплатой НДС ежеквартально.

В соответствии с учетной политикой признание выручки от реализации продукции, товаров, работ, услуг и других доходов осуществлялось по методу начисления. Доходы от сдачи имущества в аренду, продажи тепла, вырабатываемого собственными котельными, технического обслуживания и ремонта холодильного, торгового и др. оборудования, услуг по хранению, а

также иные доходы принимаются к бухгалтерскому учету на дату выписки первичных документов.

Бухгалтерский учет осуществляется автоматизированным способом с использованием бухгалтерской программы 1С:Предприятие (1С:ERP управление предприятием). По каждому счету ведется аналитический учет с использованием оборотно-сальдовых ведомостей, карточек субсчетов, анализов счетов, первичной учетной документации. За отчетный период методы отражения доходов и расходов в бухгалтерском учете не менялись.

Датой принятия активов на бухгалтерский учет является дата их фактического получения, указанная в транспортных, коммерческих и иных документах, которые в соответствии с законодательством, соглашением сторон или обычаями делового оборота используются для подтверждения совершения сделок.

В качестве основных средств в учете принимаются активы, имеющие материально-вещественную форму, при одновременном выполнении следующих условий признания:

- активы предназначены для использования в деятельности предприятия, в том числе в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд предприятия, а также для предоставления во временное пользование (временное владение и пользование), за исключением случаев, установленных законодательством;
- предприятием предполагается получение экономических выгод от использования активов;
- активы предназначены для использования в течение периода продолжительностью более 12 месяцев;
- предприятием не предполагается отчуждение активов в течение 12 месяцев с даты приобретения;
- первоначальная стоимость активов может быть достоверно определена.

Основные средства в бухгалтерском учете оцениваются по первоначальной стоимости, состоящей из всех фактических затрат на их приобретение, возведение и изготовление, включая расходы по доставке, монтажу, проценты за кредиты, уплата госпошлин, командировочные расходы, затраты на услуги других лиц, связанные с приведением основных средств в состояние, пригодное для использования и иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, доставкой, установкой, монтажом основных средств и приведением их в состояние, пригодное для использования.

Амортизация начисляется линейным способом согласно нормативным срокам службы, установленных постановлением Министерства экономики

РБ от 30.09.2011 г. и постановлением Министерства экономики РБ, Министерства финансов РБ и архитектуры и строительства РБ от 27.02.2009г. № 37/18/6 и на основании решения комиссии по проведению амортизационной политики, созданной на предприятии.

В состав основных средств включается инвентарь, хозяйственные принадлежности, инструмент, специальная оснастка и приспособления, которые перечислены в группах «Инструмент», «Инвентарь и принадлежности» приложения к постановлению № 161, независимо от стоимостного критерия, по которым предполагается получение экономических выгод в течение периода более 12 месяцев.

Инвентарь, хозяйственные принадлежности, инструменты, специальную оснастку и приспособления, относящиеся к группам «Инструмент» и «Инвентарь и принадлежности», стоимостью до 40 базовых величин (без НДС), которые приняты к учету в качестве основных средств, учитываются как малоценные основные средства.

Период получения экономических выгод по малоценным основным средствам определяет комиссия по проведению амортизационной политики.

Нормативные сроки службы (НСС) и сроки полезного использования (СПИ) по малоценным основным средствам не устанавливаются.

Стоимость малоценных основных средств, амортизируется с отнесением сумм амортизации на затраты по производству и реализации продукции, работ, услуг, расходы на реализацию товаров - в размере 99 % стоимости малоценных основных средств - при вводе их в эксплуатацию и 1 % стоимости - при выбытии их из эксплуатации в связи с непригодностью.

Запасы - активы, от использования (реализации) которых организация предполагает получение экономических выгод в течение периода не более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, а также специальная (защитная), форменная и фирменная одежда и обувь.

К запасам относятся:

-сырье, материалы, покупные полуфабрикаты, комплектующие изделия, топливо, запасные части, тара (за исключением тары, используемой организацией для технологического процесса производства (технологическая тара) и для хозяйственных нужд);

-инвентарь (в том числе тара, используемая организацией для технологического процесса производства (технологическая тара) и для хозяйственных нужд), хозяйственные принадлежности, инструменты, специальная оснастка (специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование), специальная (защитная), форменная и фирменная одежда и обувь (далее - отдельные предметы);

-незавершенное производство, полуфабрикаты собственного производства;

-готовая продукция;

-товары;

-отгруженная продукция, отгруженные товары, выручка от реализации которых определенное время не может быть признана в бухгалтерском учете.

Инвентарь для хозяйственных нужд, хозяйственные принадлежности, инструменты, специальная оснастка к инструментам (специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование) от использования которых получение экономических выгод составляет не более 12 месяцев определяется комиссией по амортизационной политике и оформляется протоколом.

Бухгалтерский учет материалов (запасов) ведется по фактической себестоимости каждой единицы.

Формирование учетных цен производится исходя из цены фактического приобретения материалов, указанных в договоре с поставщиком и расходов, связанных с их приобретением (кроме процентов за кредит), которые распределяются пропорционально стоимости материалов

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы, сформированной при постановке на счета бухгалтерского учета.

Характеристика деятельности предприятия

Первоначальная стоимость основных средств учитывается на счете 01 «Основные средства» к которому применяются субсчета 01.1 «Основные средства в организации», 01.06.1 «Малоценные основные средства в запасе» и 01.06.2 «Малоценные основные средства в эксплуатации». По состоянию на 31.03.2024 г. первоначальная стоимость основных средств на счете 01 составляет 52154 тыс. руб., которая отражена на субсчете 01.01. Увеличение первоначальной стоимости основных средств за 1 квартал 2024 года произошло за счет их приобретения и модернизации.

Начисление амортизации основных средств учитывается на счете 02 «Амортизация основных средств» к которому применяются субсчет 02.1 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01.1» и 02.05 «Амортизация малоценных основных средств». Сумма накопленной амортизации основных средств по состоянию на 31.03.2024 всего составила 20389 тыс. руб.

Информация о движении основных средств за 1 квартал 2024 года

Запасы Предприятия включают в себя материалы, комплектующие изделия, запасные части, топливо, инвентарь, хозяйственные принадлежности и спец. оснастку которые учитываются на счете бухгалтерского учета 10 «Материалы» по цене их фактического приобретения и по состоянию на 31.03.2024 г. составляли 1206 тыс. руб.

В составе долгосрочной дебиторской задолженности учитывается дебиторская задолженность, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

В состав краткосрочной дебиторской задолженности учитывается дебиторская задолженность, погашение которой ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Информация по дебиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателей	На 01.01.2024	На 31.03.2024
	Сумма задолженности	Сумма задолженности
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	45	45
в том числе:		
расчеты по претензиям	45	45
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1888	1792
в том числе:		
расчеты с покупателями и заказчиками	1174	1139
расчеты с поставщиками и подрядчиками	443	311
расчеты с бюджетом	87	57
расчеты с персоналом		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	184	285

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Долгосрочные обязательства на 31.03.2024 года состоят из накопленных операционных расходов, которые связаны с эмиссией ценных бумаг и будут списываться в период обращения размещенных облигаций.

Краткосрочные обязательства представлены краткосрочной кредиторской задолженностью, краткосрочной частью долгосрочных обязательств.

Информация по кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателей	На 01.01.2024	На 31.03.2024
	Сумма задолженности	Сумма задолженности
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	0	-3
в том числе:		
Долгосрочные кредиты и займы	0	-3
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	1319	1251
в том числе:		
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств расчеты с поставщиками и подрядчиками	347	215
расчеты с покупателями и заказчиками		
по налогам и сборам	444	559
по социальному страхованию и обеспечению	222	153
по оплате труда	283	311
по прочим кредиторам	23	13

За отчетный период выручка от основной текущей деятельности Предприятия составила – 3828 тыс. руб. (без НДС) в том числе:

- сдача в наем собственного и арендуемого недвижимого имущества- 1586 тыс.руб.;

-ремонт машин и оборудования общего и специального назначения - 2037 тыс.руб.;

-складирование и хранение -62 тыс. руб.;

-транспортная обработка грузов 143 тыс. руб.;

Сумма затрат от основной текущей деятельности составила- 3482 тыс. руб.

Основными статьями затрат являются:

- заработная плата работников 1414 тыс. руб.

- отчисления в Фонд социальной защиты населения – 477 тыс. руб.

- списание материалов -437 тыс. руб. (в том числе для холодильного оборудования- 269 тыс. руб., электрики -98 тыс. руб., сантехники - 55 тыс. руб., прочие – 15 тыс. руб.).

Информация по инвестиционной и финансовой деятельности:

За 1 квартал 2024 года получена прибыль в размере от текущей деятельности в сумме 119 тыс. руб.

Доходы по инвестиционной деятельности составили 2 тыс.руб.

Доходы по финансовой деятельности за данный период отсутствовали.

Расходы по финансовой и инвестиционной деятельности отсутствовали.

Чистая прибыль за 1 квартал 2024 года составила 92 тыс. руб. К уплате в бюджет налога на прибыль 29 тыс. рублей.

В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.03.2024 года числится страхование имущества на 39 тыс. руб., строительные расходы до открытия строительства 157 тыс. руб. и отпуска будущего месяца 5 тыс. руб.

В составе доходов будущих периодов по состоянию на 31.03.2024 года числится стоимость безвозмездно полученных от учредителя СП «Санта Бремор» ООО объектов основных средств и материалов на сумму 206 тыс. руб.

В качестве критерия для оценки удовлетворительности структуры баланса используется коэффициент текущей ликвидности, характеризующий общую обеспеченность собственными оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств. По состоянию на 31.03.2024 г. этот показатель составил 2,24 это показывает на обеспеченность Предприятия краткосрочными активами для погашения краткосрочных обязательств.

Коэффициент обеспеченности обязательств активами, составил 0,04, это означает, что у Предприятия достаточно активов для покрытия финансовых обязательств.

Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом составил 0,05, коэффициент просроченных обязательств-0,08, это говорит о низкой степени риска наступления банкротства.

Стоимость чистых активов предприятия составляет 33743 тыс. руб., что выше уставного фонда. Чем больше значение чистых активов, тем выше уровень финансовой устойчивости Предприятия, поскольку оно ведет свою деятельность в основном за счет собственных средств, а не вовлеченных чужих средств.

Все показатели свидетельствует о том, что Предприятие является платежеспособной, а её финансовое состояние – устойчивым.

Предприятие сохраняет намерения осуществлять хозяйственную деятельность, создавать новые рабочие места и ориентировано на увеличение количественных и качественных показателей хозяйственной деятельности предприятия, на рост финансовых показателей.

Директор

Гл. бухгалтер



В.В. Езерский

Н.Н. Квач