

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2021 г.

Организация	Унитарное предприятие "АСБ Брокер"
Учетный номер плательщика	191797716
Вид экономической деятельности	посредническая брокерская деятельность по ценным бумагам
Организационно-правовая форма	унитарное предприятие
Орган управления	собственник
Единица измерения	тыс.рублей
Адрес	г.Минск, ул.Мясникова, 32, офис 502

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На <u>31 декабря 2021 г.</u>	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	9	3
Нематериальные активы	120	39	4
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	-	19
Долгосрочные финансовые вложения	150	482	474
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-	-
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	530	500
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1	1
в том числе:			
материалы	211	1	1
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	2	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	1	5
Краткосрочные финансовые вложения	260	864	769
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	91	108
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	959	883
БАЛАНС	300	1 489	1 383

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	100	100
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	949	946
Добавочный капитал	450	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	402	253
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	1 451	1 299
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	38	84
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	1	1
по авансам полученным	632	25	50
по налогам и сборам	633	3	19
по социальному страхованию и обеспечению	634	1	-
по оплате труда	635	5	5
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	3	9
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	38	84
БАЛАНС	700	1 489	1 383

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2021 г.

Организация	Унитарное предприятие "АСБ Брокер"
Учетный номер плательщика	191797716
Вид экономической деятельности	посредническая брокерская деятельность по ценным бумагам
Организационно-правовая форма	унитарное предприятие
Орган управления	собственник
Единица измерения	тыс.рублей
Адрес	г.Минск, ул.Мясникова, 32, офис 502

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2021 г.	За январь - декабрь 2020 г.
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	541	565
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(20)	(33)
Валовая прибыль	030	521	532
Управленческие расходы	040	(319)	(237)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	202	295
Прочие доходы по текущей деятельности	070	87	43
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(116)	(75)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	173	263
Доходы по инвестиционной деятельности	100	2	-
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	-	-
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	2	-
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	63	178
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	63	177
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	1
Расходы по финансовой деятельности	130	(69)	(146)
в том числе:			
проценты к уплате	131	-	-
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(69)	(146)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	-	-
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(4)	32
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	169	295
Налог на прибыль	160	(17)	(42)
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	152	253
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	152	253
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2021 г.

Организация	Унитарное предприятие "АСБ Брокер"
Учетный номер плательщика	191797716
Вид экономической деятельности	посредническая брокерская деятельность по ценным бумагам
Организационно-правовая форма	унитарное предприятие
Орган управления	собственник
Единица измерения	тыс.рублей
Адрес	г.Минск, ул.Мясникова, 32, офис 502

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	010	100	-	-	744	-	202	-	1 046
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Разницы от пересчета активов и обязательств на 31.12.2017 г.	031	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2019	040	100	-	-	744	-	202	-	1 046
За январь - декабрь 2020 г. Увеличение собственного капитала - всего	050	-	-	-	202	-	253	-	455
в том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	202	-	253	-	455
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	053	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	054	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	055	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	056	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	060	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
убыток	061	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	062	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	063	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	064	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	065	-	-	-	-	-	-	-	-

дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	(202)	-	(202)
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2020	100	100	-	-	946	-	253	-	1 299
Остаток на 31.12.2020	110	100	-	-	946	-	253	-	1 299
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
	131	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2020	140	100	-	-	946	-	253	-	1 299
За январь - декабрь 2021 г. Увеличение собственного капитала - всего	150	-	-	-	-	-	152	-	152
в том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	152	-	152
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	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	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	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	3	-	(3)	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2021	200	100	-	-	949	-	402	-	1 451

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2021 г.

Организация	Унитарное предприятие "АСБ Брокер"
Учетный номер плательщика	191797716
Вид экономической деятельности	посредническая брокерская деятельность по ценным бумагам
Организационно-правовая форма	унитарное предприятие
Орган управления	собственник
Единица измерения	тыс.рублей
Адрес	г.Минск, ул.Мясникова, 32, офис 502

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2021 г.	За январь - декабрь 2020 г.
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств - всего	020	505 855	906 683
в том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	505 847	906 681
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	8	2
Направлено денежных средств - всего	030	(505 841)	(906 763)
в том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(505 417)	(906 442)
на оплату труда	032	(200)	(153)
на уплату налогов и сборов	033	(205)	(161)
на прочие выплаты	034	(19)	(7)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	14	(80)
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 уставных капиталах других организаций	053	-	-
проценты	054	-	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств - всего	060	(31)	-
в том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(31)	-
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставные капиталы других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(31)	-

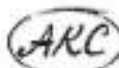
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств - всего	080	-	103
в том числе:			
кредиты и займы	081	-	-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	-	103
Направлено денежных средств - всего	090	-	(82)
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	-	-
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	-	-
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	-	(82)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	-	21
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(17)	(59)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2020	120	108	167
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2021	130	91	108
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	(10)	20

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской отчетности
за 2021 год**

**Унитарное предприятие по оказанию
услуг на рынке ценных бумаг
«АСБ БРОКЕР»**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

АудитКомСервис

LIMITED LIABILITY
COMPANY

AuditComService

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

И.О.директора Акуленок Светлане Вячеславовне
Унитарное предприятие по оказанию
услуг на рынке ценных бумаг «АСБ БРОКЕР»

Аудиторское мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Унитарное предприятие по оказанию услуг на рынке ценных бумаг «АСБ БРОКЕР» (220050, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Мясникова, 32, офис 502, зарегистрировано в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за №191797716 Минским горисполкомом от 31.10.2013г.), состоящей из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к бухгалтерской отчетности, предусмотренных законодательством Республики Беларусь.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «АСБ БРОКЕР» на 31 декабря 2021 г., а также финансовые результаты деятельности и изменения финансового положения, в том числе движение денежных средств, за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Основание 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 национальными правилами аудиторской деятельности описаны в разделе «Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности» аудиторского заключения.

Мы соблюдали принцип независимости по отношению к аудируемому лицу согласно требованиям законодательства и нормы профессиональной этики.

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

Ключевые вопросы аудита

В результате проведенного аудита мы определили, что ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в аудиторском заключении, отсутствуют.

Обязанности аудируемого лица по подготовке бухгалтерской отчетности

Руководство УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «АСБ БРОКЕР» несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской отчетности в соответствии с законодательством Республики Беларусь по бухгалтерскому учету и отчетности и организацию системы внутреннего контроля, необходимой для подготовки отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий, за оценку способности продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности, а также за надлежащее раскрытие в бухгалтерской отчетности в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности



АудитКомСервис

+375 (17) 331-85-87

+375 (29) 128-11-11

www.moyaudit.by

info@moyaudit.by



UC&CS AMERICA

Accounting Legal and Business Advisors
An Strategic Alliance
New York, Mexico

деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, 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 не содержит существенных искажений вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше 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 национальными правилами 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 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 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;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью планирования аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам аудита, но не с целью выражения мнения относительно эффективности функционирования этой системы;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, а также обоснованность учетных оценок и соответствующего раскрытия информации в бухгалтерской отчетности;
- оцениваем правильность применения руководством 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 аудируемого лица 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, мы должны модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты подписания аудиторского заключения, однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать свою деятельность непрерывно;
- оцениваем общее представление бухгалтерской отчетности, ее структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также того, обеспечивает ли бухгалтерская отчетность достоверное представление о лежащих в ее основе операциях и событиях.



Аудит Кан Сервис

+375 (17) 331-85-57
+375 (29) 128-11-11

www.moyaudit.by
info@moyaudit.by



UC&CS AMERICA

www.ucsamerica.com
Accounting Legal and Business Advisors
An Strategic Alliance
New York, Mexico

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.

Также мы предоставляем 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, и, если необходимо, обо всех предпринятых мерах предосторожности.

Из числа вопросов, доведенных до сведения лиц, наделенных руководящими полномочиями, мы выбираем ключевые вопросы аудита и раскрываем эти вопросы в аудиторском заключении, кроме тех случаев, когда раскрытие информации об этих вопросах запрещено законодательством или когда мы обоснованно приходим к выводу о том, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят пользу от ее раскрытия.