



Общество с ограниченной ответственностью «РТЛ Альянс»

Отчет о финансовых результатах деятельности за III квартала 2022 года

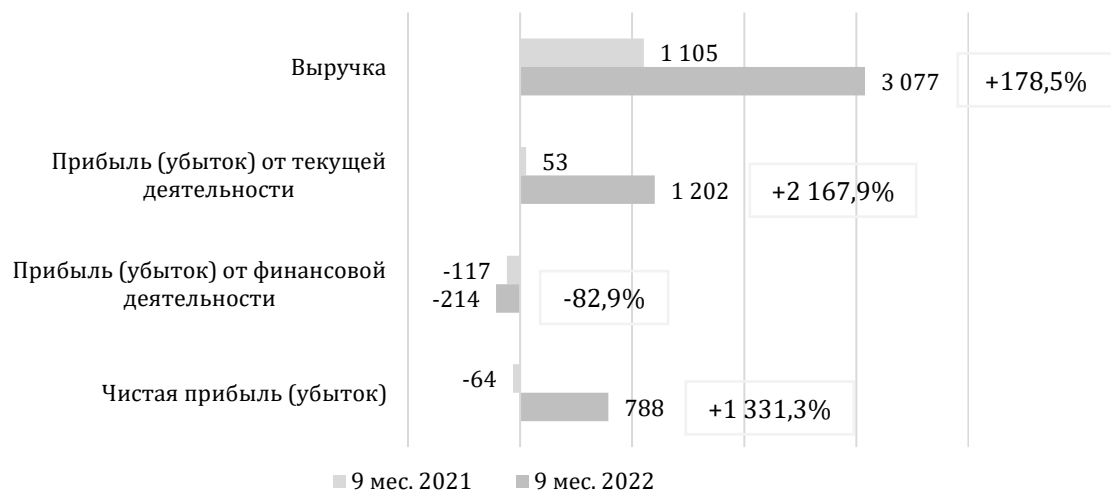
Особенностью бухгалтерского учета транспортно-экспедиционных услуг и ООО «РТЛ Альянс» в частности выступает признание выручкой вознаграждения по договору транспортной экспедиции, а также возмещаемых расходов экспедитора, не предусмотренные договором транспортной экспедиции. При этом Общество принимает платежи в качестве оплаты всего объема транспортно-экспедиционных услуг. Это обуславливает существенные различия между денежными потоками в отчете о движении денежных средств и потоками доходов и расходов в отчете о прибылях и убытках. Также это обуславливает высокие относительно оборотов деятельности суммы дебиторской и кредиторской задолженностей. Данная особенность учета выручки искажает коэффициентный анализ оборачиваемости и рентабельности финансово-хозяйственной деятельности.

В 3-ем квартале 2022 года ООО «РТЛ Альянс» продолжало увеличивать объемы бизнеса, что нашло отражение в динамике основных финансовых показателей деятельности:

- выручка по результатам 9 мес. 2022 года составила 3,1 млн BYN и выросла в 2,8 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года;
- прибыль от текущей деятельности составила 1,2 млн BYN и выросла в 22,7 раза, что связано с достижением Компанией безубыточности, в результате чего наблюдаются более быстрые темпы прироста выручки по сравнению с темпами прироста расходов по текущей деятельности;
- финансовый результат деятельности Компании по итогам 9 мес. 2022 года сложился в рамках положительных значений: чистая прибыль в объеме 788 тыс. BYN.

При этом существенно выросла рентабельность деятельности ООО «РТЛ Альянс». Так, по итогам 9 мес. 2021 года рентабельность продаж (по прибыли от реализации) составляла 12,5%, по итогам 9 мес. 2022 года – 45,8%; рентабельность продукции – 14,3% и 84,5% соответственно.

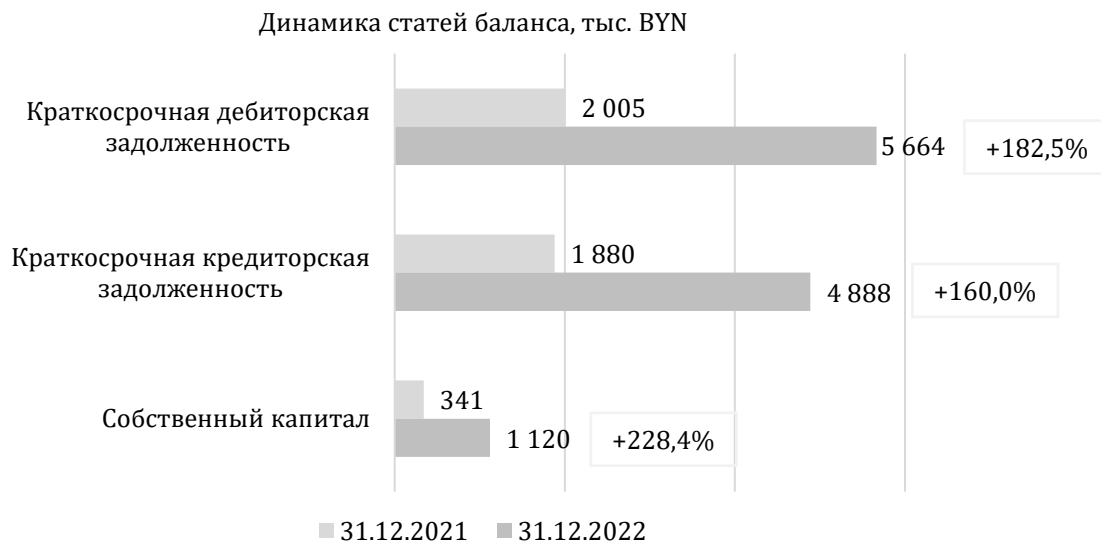
Динамика компонентов чистой прибыли, тыс. BYN



В результате получения Компанией чистой прибыли по итогам 9 мес. 2022 года, ее собственный капитал вырос в 3,3 раза и на 1 октября 2022 года составлял 1,1 млн BYN. Отметим, что более быстрые темпы прироста собственного капитала над обязательствами обусловили увеличение его удельного веса в структуре источников финансирования. Так,

доля собственного капитала в пассивах на 1 октября 2022 года составляла 18% (на 1 января 2022 года – 15%).

Увеличение оборотов деятельности повлекло за собой также прирост дебиторской и кредиторской задолженностей: на 182% и 160% соответственно.



За 9 мес. 2022 года в структуре активов и источников финансирования ООО «РТЛ Альянс» произошли следующие изменения:

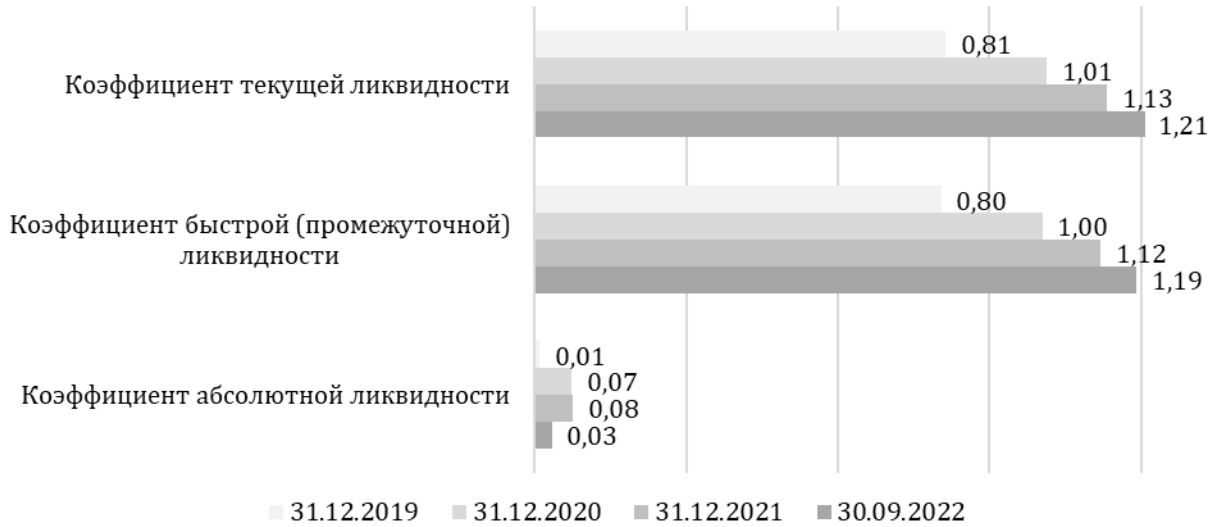
- выросла доля долгосрочных активов в структуре активов (с 3,8% на 31.12.2021 до 5,3% на 30.09.2022), что связано преимущественно с приобретением основного средства в лизинг;
- выросла доля краткосрочной дебиторской задолженности в структуре активов (с 88,8% до 90,8%);
- выросла доля долгосрочных обязательств (с 0% до 3,7%) и собственного капитала (с 15,1% до 18,0%) и, соответственно, снизилась доля краткосрочных обязательств (с 84,9% до 78,4%).

Ликвидность баланса Общества охарактеризовалась улучшением:

- значение коэффициента краткосрочной ликвидности выросло с 1,13 на 31.12.2021 до 1,21 на 30.09.2022;
- значение коэффициента быстрой ликвидности выросло с 1,12 до 1,19.

Исключение составил только коэффициент абсолютной ликвидности, значение которого снизилось с 0,08 до 0,03. Это обусловлено более быстрыми темпами прироста краткосрочных обязательств (преимущественно краткосрочной кредиторской задолженности) по сравнению с темпами прироста денежных средств и их эквивалентов, что характерно для активно растущих компаний.

Показатели ликвидности баланса



События после отчетной даты:

По состоянию на 27.10.2022 ООО «РТЛ Альянс» реализовало 31,12% от всего объема выпуска (200 000 USD) токенов на площадке Finstore. Средний чек на одного инвестора составил 928,96 USD, что отражает высокий уровень диверсификации среди владельцев токенов.