

Примечания к бухгалтерской отчетности за 2019 год ООО «Инструментгрупп»

1. Сведения об организации

Деятельность ООО «Инструментгрупп» зарегистрирована решением Мингорисполкома от 8 сентября 2010 г.

Юридический адрес: 223051, Минская обл., Минский р-н, Колодищанский с/с, 300 метров западнее аг.Колодищи, помещение № 1 в здании АБК.

Обществом открыты следующие счета:

- 1) расчетный счет в белорусских рублях № BY29BELB30121671240050226000 в ОАО «Банк БелВЭБ», г.Минск, код BELBВY2X;
- 2) расчетный счет в белорусских рублях № BY28AEBK30120036593500000000 в ЗАО «БТА Банк», код AEBKВY2X;
- 3) депозитный счет в белорусских рублях № BY19AEBK34120036593500000000 в ЗАО «БТА Банк», код AEBKВY2X;
- 4) расчетный счет в белорусских рублях № BY20AKBB30120000012970000000 в ОАО «АСБ Беларусбанк», г.Минск, код АКBBВY2X;
- 5) кредитный счет в белорусских рублях №BY52AKBB21342800007660000000 в ОАО «АСБ Беларусбанк», г.Минск, код АКBBВY2X;
- 6) расчетный счет в долларах США №BY02AKBB30120000332500000000 в ОАО «АСБ Беларусбанк», г.Минск, код АКBBВY2X
- 7) депозитный счет в белорусских рублях № BY35BELB34121671241010226000 в ОАО «Банк БелВЭБ», г.Минск, код BELBВY2X;
- 8) депозитный счет в белорусских рублях № BY50BELB34121671241000226000 в ОАО «Банк БелВЭБ», г.Минск, код BELBВY2X;
- 9) корпоративный счет в белорусских рублях № BY74BELB30121671240020226000 в ОАО «Банк БелВЭБ», г.Минск, код BELBВY2X;
- 10) расчетный счет в долларах США № BY89BELB30121671240010226000 в ОАО «Банк БелВЭБ», г.Минск, код BELBВY2X;
- 11) расчетный счет в белорусских рублях № BY27PJCB30120190431000000933 в ОАО «Приорбанк», г.Минск, код PJCBВY2X.

Других счетов по состоянию на 01.01.2020г. ООО «Инструментгрупп» на территории Республики Беларусь и за ее пределами не имеет.

Руководство Обществом с 09.09.2010 осуществляет директор Кашеев Михаил Васильевич 14.05.1982 г.р. Паспорт: МР4024494, выдан 30.06.2017г. Фрунзенским РУВД г. Минска, идент. № 3140582М002РВ9, зарегистрирован по адресу: г. Минск, ул. В.Карвата, д.10А, кв.

Учредителем Общества является Кашеев Михаил Васильевич, 14.05.1982 г.р. Паспорт: МР4024494, выдан 30.06.2017г. Фрунзенским РУВД г. Минска, идент. № 3140582М002РВ9, зарегистрирован по адресу: г. Минск, ул. В.Карвата, д.10А, кв.

Уставный фонд объявлен в размере 100,00 (Сто белорусских рублей, 00 копеек). Уставный фонд сформирован полностью путем внесения денежных средств на расчетный счет Общества.

Общество лицензий на право осуществления каких-либо видов деятельности не имеет.

ООО «Инструментгрупп» дочерних предприятий на территории Республики Беларусь и за ее пределами не имеет.

За отчетный год сделки, в которых имелась заинтересованность аффилированных лиц Общества, для совершения которых требуется принятие (утверждение) решения единственного участника Общества не осуществлялись.

Общество не является владельцем долей иных юридических лиц.

Зависимые хозяйственные общества и его единоличного исполнительного органа (директора):

Номер п/п	Наименование зависимого хозяйственного общества	УНП	Адрес	Доля Общества в уставном фонде зависимого хозяйственного общества	Доля единоличного исполнительного органа (директора) Общества в уставном фонде зависимого хозяйственного общества
1	Частное предприятие «ИнструментМ»	691532357	223051, Минская область, Минский район, 300 метров западнее аг.Колодищи, оф.4 в здании АБК	-	100
2	ООО «Арендный портал»	192788960	Минская область, Минский район, Колодищанский с/с, 200 метров Западнее аг.Колодищи, пом.5	-	100
3	ООО «Мотоинструмент»	192258345	220014, г. Минск, пер. С. Ковалевской, 52, каб. 13	-	50

Планово-экономического отдела в структуре Общества нет.

Ведение бухгалтерского учета с 20 июля 2015 осуществляет главный бухгалтер Лычковская Ольга Викторовна.

С 01.01.2018г. Общество применяет упрощенную систему налогообложения с ведением бухгалтерского учета на общих основаниях. Бухгалтерский учет осуществляется по автоматизированной форме учета с применением программных продуктов «1С: Бухгалтерия», версия 8.3 на основе рабочего плана счетов.

2. Краткая характеристика деятельности организации

Основным видом деятельности Общества является аренда и лизинг строительных машин и оборудования (код ОКЭД 77320).

Инвестиционная деятельность ООО «Инструментгруп» в 2019г. состояла в:

- приобретении объектов основных средств в размере 814,1 тыс.рублей;
- реализации основных средств в размере 22,0 тыс.рублей;
- предоставлении денежных средств по договору займа ООО «Арендный портал» в размере 17,4 тыс.рублей.

Финансовая деятельность ООО «Инструментгруп» в 2019г. состояла в:

- получении кредитных средств от ОАО «АСБ Беларусбанк» в размере 382,4 тыс.рублей;
- погашении кредитной линии ЗАО «БТА Банк» в размере 115,0 тыс.рублей;
- выпуске бездокументарных именных облигаций в количестве 3000,00 шт. общей номинальной стоимостью 300,0 тыс.долларов США;

- получении заемных средств от выпуска облигаций в размере 241,1 тыс.рублей, что соответствовало продаже 1143 штук облигаций общей номинальной стоимостью 114,3 тыс.долларов США;

- выплате процентного дохода по облигациям в размере 2,9 тыс.рублей;

- выплате дивидендов учредителю в размере 62,3 тыс.рублей;

- выплате процентов по кредиту в размере 9,4 тыс.рублей;

- выплате лизинговых платежей в размере 5,4 тыс.рублей.

- отражении в учете положительных курсовых разниц, возникающих от пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в размере 0,6 тыс.рублей;

- отражении в учете отрицательных курсовых разниц, возникающих от пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в размере 2,6 тыс.рублей;

3. Основные показатели деятельности Общества

Сведения об основных средствах предприятия:

Первоначальная стоимость, тыс.руб.		Сумма амортизации, тыс. руб.	
на 01.01.2019г.	на 01.01.2020г.	на 01.01.2019г.	на 01.01.2020г.
878,2	1 666,8	99,2	209,2

Сведения о нематериальных активах Общества:

Первоначальная стоимость, тыс.руб.		Сумма амортизации, тыс. руб.	
на 01.01.2019г.	на 01.01.2020г.	на 01.01.2019г.	на 01.01.2020г.
6,4	6,4	0	0,9

Амортизация по основным средствам в 2019г. начислялась по объекту лизинга (легковой автомобиль GEELY EMGRAND X7) согласно установленному графику. По остальным объектам основных средств и нематериальным активам линейным способом.

Переоценка основных средств в 2019 году не проводилась.

В залог было передано следующее оборудование по договору о залоге движимого имущества № 055/043 от 25.10.2019, заключенному в обеспечения обязательств по кредитному договору №5290431019 от 25.10.2019 с ОАО «АСБ Беларусбанк»:

№ п/п	Наименование объекта	Инвентарный номер	Заводской номер	Год выпуска/ дата ввода в эксплуатацию
1.	Дизельный генератор FOGO FDG 200 IS, Польша	20843	D15321	2018/30.07.2018
2.	Дизельный генератор FOGO FDG 170 IS, Польша	20842	D15335	2018/30.07.2018
3.	Дизельный генератор FOGO FDG 100 IS, Польша	20841	Не определен	2018/30.07.2018
4.	Дизельный генератор FOGO FDG 60 IS, Польша	20840	Не определен	2018/30.07.2018
5.	Дизельный генератор FOGO FDG 30 M3S, Польша	20811	D14912	2017/06.02.2018
6.	Дизельный генератор FOGO FDG 45PT, Польша	20989	D16639	2018/02.10.2019
7.	Генератор MASTER 60 PSA, Италия	2кр/287	Не определен	2012/13.03.2013
8.	Электрогенератор FOGO FV 130 ACG D7922, Польша	20794	Не определен	2017/03.11.2017

9.	Виброплита реверсивная VDR 63, Чехия	20700	1213	2015/10.04.2017
10.	Виброплита реверсивная VDR 63, Чехия	20702	1207	2015/10.04.2017
11.	Виброплита реверсивная VDR 63, Чехия	20701	1206	2015/10.04.2017
12.	Генератор бензиновый FOGO FV 17001TRE, Польша	21998	M82900	2019/04.09.2019
13.	Трансформатор для подогрева бетона ТСДЗ - 80/0.38 УЗ, Россия	20898	Не определен	2018/02.10.2019
14.	Трансформатор для подогрева бетона ТСДЗ - 80/0.38 УЗ, Россия	20899	Не определен	2018/02.10.2019
15.	Трансформатор для подогрева бетона ТСДЗ - 80/0.38 УЗ, Россия	20900	Не определен	2018/02.10.2019
16.	Трансформатор для подогрева бетона ТСДЗ - 80/0.38 УЗ, Россия	20901	Не определен	2018/02.10.2019
17.	Станок для гибки арматуры GW-50 с доводчиком, Китай	20915	W051808119	2018/22.11.2018
18.	Нагреватель воздуха переносной Master BV 290 E непря., Италия	20911	PC831202881	2011/01.11.2018
19.	Дизельный генератор FOGO FDG 200 IS, Польша	20843	D15321	2018/30.07.2018
20.	Дизельный генератор FOGO FDG 170 IS, Польша	20842	D15335	2018/30.07.2018
21.	Дизельный генератор FOGO FDG 100 IS, Польша	20841	Не определен	2018/30.07.2018
22.	Дизельный генератор FOGO FDG 60 IS, Польша	20840	Не определен	2018/30.07.2018
23.	Дизельный генератор FOGO FDG 30 M3S, Польша	20811	D14912	2017/06.02.2018
24.	Дизельный генератор FOGO FDG 45PT, Польша	20989	D16639	2018/02.10.2019
25.	Генератор MASTER 60 PSA, Италия	2кр/287	Не определен	2012/13.03.2013
26.	Электрогенератор FOGO FV 130 ACG D7922, Польша	20794	Не определен	2017/03.11.2017
27.	Виброплита реверсивная VDR 63, Чехия	20700	1213	2015/10.04.2017
28.	Виброплита реверсивная VDR 63, Чехия	20702	1207	2015/10.04.2017
29.	Виброплита реверсивная VDR 63, Чехия	20701	1206	2015/10.04.2017
30.	Генератор бензиновый FOGO FV 17001TRE, Польша	21998	M82900	2019/04.09.2019
31.	Трансформатор для подогрева бетона ТСДЗ - 80/0.38 УЗ, Россия	20898	Не определен	2018/02.10.2019
32.	Трансформатор для подогрева бетона ТСДЗ - 80/0.38 УЗ, Россия	20899	Не определен	2018/02.10.2019
33.	Трансформатор для подогрева бетона ТСДЗ - 80/0.38 УЗ, Россия	20900	Не определен	2018/02.10.2019
34.	Трансформатор для подогрева бетона ТСДЗ - 80/0.38 УЗ, Россия	20901	Не определен	2018/02.10.2019
35.	Станок для гибки арматуры GW-50 с доводчиком, Китай	20915	W051808119	2018/22.11.2018
36.	Нагреватель воздуха переносной Master BV 290 E непря., Италия	20911	PC831202881	2011/01.11.2018

По состоянию на 01.01.2020г. долгосрочных активов и выбывающих активов, предназначенных для реализации, Общество не имеет.

В Обществе проведена инвентаризация остатков ТМЦ по состоянию на 01.01.2020г. Данные бухгалтерского учета и фактического наличия совпадают.

4. Финансовая характеристика Общества.

Выручка от реализации (без НДС) - 1 313,8 тыс.рублей.

Управленческие расходы –	676,1 тыс.рублей
Прочие доходы по текущей деятельности –	22,1 тыс.рублей,
в том числе:	
- списание кредиторской задолженности -	1,4 тыс.рублей;
- поступление от покупателей штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договора -	20,6 тыс.рублей;
- выручка от продажи запчастей	0,1 тыс.рублей;
Прочие расходы по текущей деятельности –	71,4 тыс.рублей,
в том числе:	
- отрицательная курсовая разница при покупке иностранной валюты, возникшая между курсом покупки и курсом Национального банка Республики Беларусь -	1,6 тыс.рублей,
- оказание безвозмездной помощи в рамках проведения благотворительности -	0,2 тыс.рублей;
- созданный резерв по сомнительным долгам -	35,6 тыс.рублей;
- списание дебиторской задолженности –	29,5 тыс.рублей;
- судебные издержки и оплата нотариального тарифа –	2,6 тыс.рублей;
- выплата выходного пособия и материальной помощи молодому специалисту –	0,9 тыс.рублей;
- проведение аудита зависимой организации –	0,9 тыс.рублей;
- - списание себестоимости проданных запчастей -	0,1 тыс.рублей.

Итого прибыль по текущей деятельности составила – 588,4 тыс.рублей.

Доходы по инвестиционной деятельности (без НДС) – 15,9 тыс.рублей.

Расходы по инвестиционной деятельности – 22,0 тыс.рублей;

Доходы по финансовой деятельности – 0,6 тыс.рублей;

Расходы по финансовой деятельности – 17,2 тыс.рублей.

Итого прибыль до налогообложения составила 565,7 тыс.рублей.

Налог при УСН составил 66,7 тыс.рублей.

Итого чистая прибыль составила 499,0 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев, по состоянию на 01.01.2020 года составила 511,1 тыс. рублей, в том числе:

- по расчетам с поставщиками товаров (работ, услуг) – авансы выданные – 206,8 тыс.рублей, в том числе 9300 евро;

- по расчетам с покупателями – 244,7 тыс.рублей;

- по расчетам с бюджетом – 2,7 тыс.рублей

- по претензиям – 56,9 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность непогашенная в срок и не обеспеченная соответствующими гарантиями по состоянию на 01.01.2020 года составила 75,9 тыс.рублей. На эту сумму был создан резерв по сомнительным долгам.

Кредиторская задолженность, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев, по состоянию на 01.01.2020 года составила 178,5 тыс. рублей, в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками - 20,4 тыс.рублей;

- по расчетам с покупателями и заказчиками (авансы полученные) 26,5 тыс.рублей;

- по погашению кредитов и процентов по ним – 82,1 тыс.рублей;

- по налогам и сборам – 22,9 тыс.рублей;

- по расчетам по социальному страхованию и обеспечению – 12,7 тыс.рублей;
- по расчетам с персоналом по оплате труда – 10,5 тыс.рублей;
- по лизинговым платежам – 3,4 тыс.рублей.

Кредиторская задолженность, погашение которой ожидается свыше 12 месяцев, по состоянию на 01.01.2020 года составила 557,6 тыс.рублей, в том числе:

- долгосрочным обязательствам по лизинговым платежам – 12,1 тыс.рублей;
- погашение кредита ОАО «АСБ Беларусбанк» и процентов по нему – 305,1 тыс.рублей;
- погашение облигаций – 240,4 тыс.рублей

Остатки денежных средств на 01.01.2020 года:

на расчетных счетах в белорусских рублях – 12,1 тыс.рублей;
в кассе предприятия – 4,7 тыс.рублей.

В 2019 году Общество следовало предписаниям инструкции по технике безопасности к работе с электрооборудованием, что позволило исключить травматизм работников.

Среднесписочная численность работников за 2019 г. составила 14 человек.

Директор



М.В. Кашеев

Главный бухгалтер

О.В. Лычковская