

Примечание к годовой бухгалтерской отчетности за январь – декабрь 2017 г.

ОАО «ТБЗ Неман» находится по адресу: 222675, Минская область, Столбцовский район, п/о Шашки, пос. Неман. Осуществляет свою деятельность на основе полного хозяйственного расчета и самофинансирования, имеет самостоятельный баланс, печать и является юридическим лицом.

Предприятие осуществляет производство торфяных брикетов, добычу фрезерного торфа, теплоснабжение жилого поселка. Основные финансово-экономические показатели производственно-хозяйственной деятельности представлены в таблице 7.1.

Таблица 7.1 – Основные финансово-экономические показатели производственно-хозяйственной деятельности ОАО «ТБЗ Неман» за январь-декабрь 2017 года

№ п/п	Наименование показателей	ед.изм.	факт
1	Использовано инвестиций в основной капитал	тыс. руб.	694
2	Выручка от реализации продукции, товаров, работ и услуг	тыс. руб	2977
3	Себестоимость реализованной продукции	тыс. руб	2352
4	Управленческие расходы	тыс. руб	363
5	Расходы на реализацию	тыс. руб	95
6	Прибыль от реализации продукции	тыс. руб	167
7	Прочие доходы от текущей деятельности	тыс.руб.	476
8	Прочие расходы от текущей деятельности	тыс. руб	616
9	Прибыль (убыток) от текущей деятельности	тыс. руб	27
10	Доходы от инвестиционной и финансовой деятельности	тыс. руб	11
11	Расходы от инвестиционной и финансовой деятельности	тыс. руб	1
12	Чистая прибыль, убыток	тыс. руб	7

ОАО ТБЗ Неман» создано в результате преобразования унитарного предприятия в акционерное общество 05.11.2010 года на основании приказа Государственного комитета по имуществу Республики Беларусь № 383. В результате реформации баланса был создан уставный фонд предприятия в сумме 839567,08 рублей, что позволило в результате эмиссии получить в Департаменте по ценным бумагам свидетельство о государственной регистрации ценных бумаг, простых (обыкновенных) акций в количестве 1908107 штук, номинальной стоимостью 0,44 рублей за одну акцию.

На основании увеличения уставного фонда на сумму 750649,68 рублей 30.06.2011 г. в Государственном реестре ценных бумаг зарегистрирован дополнительный выпуск простых (обыкновенных) акций в количестве 1 706 022 штук.

16.07.2012 г. произошло очередное увеличения уставного фонда на сумму 310800,16 рублей, в Государственном реестре ценных бумаг зарегистрирован дополнительный выпуск простых (обыкновенных) акций в количестве 706 364 штук.

С учетом последней регистрации общая сумма эмиссии составляет 1901016,92 рублей в общем количестве акций 4 320 493 штук.

Выше перечисленные акции хранятся у Депозитария – ОАО «АСБ Беларусбанк» г. Минск, с которым заключен договор на депозитарное обслуживание эмитента №К-182/10 от 10.12.2010 г.

28.06.2013 г. произошло очередное увеличения уставного фонда на сумму 242192,72 рублей, в Государственном реестре ценных бумаг зарегистрирован дополнительный выпуск простых (обыкновенных) акций в количестве 550 438 штук.

С учетом последней регистрации общая сумма эмиссии составляет 2143209,64 рублей в общем количестве акций 4 870 931 штук.

Выше перечисленные акции хранятся у Депозитария – ОАО «АСБ Беларусбанк» г. Минск, с которым заключен договор на депозитарное обслуживание эмитента №К-182/10 от 10.12.2010 г.

После приватизации так же был заключен договор безвозмездного пользования имуществом, находящимся в собственности Республики Беларусь от 13.12.2010 г. с Министерством энергетики.

Предприятию открыт расчетный счет ВУ 85АКВВ30120624033456000000 в белорусских рублях, бюджетный счет ВУ31АКВВ36050624009576000000 в белорусских рублях в ЦБУ №624 филиале №500-МУ ОАО «АСБ Беларусбанк» г.Столбцы. Форма собственности – акционерная, 100% доля государства.

Применяется 16-ти журнально-ордерная форма ведения бухгалтерского учета в соответствии с Инструкцией по применению единой журнально-ордерной формы (с применением автоматизированной формы ведения учета на базе программного обеспечения НП ОДО «Профит» г. Минск с использованием типовых проводок) счетоводства, утвержденной письмом

Минфина СССР от 08.03.1960 № 63. , в редак. Письма Минфина СССР от 12.01.1983 г. № 4 .

Основные средства. (Счет 01, 011,03, 02 в бухгалтерском учете)

На 31 декабря 2017 года на предприятии по инвентарному списку числится 419 единиц основных средств. Общий износ составляет 49%.

**Информация по группам основных средств
Об изменении первоначальной стоимости**

Группы основных средств	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2017 г.	Изменения (+,-)
	первоначальная (переоцененная) стоимость на конец предыдущего года	первоначальная (переоцененная) стоимость на конец отчетного периода	
Здания нежилые и сооружения	3 086 098	3 552 374	466276
Передаточные устройства	141 473	141 473	
Машины и оборудование	3 982 061	4 525 326	543265
Транспортные средства	755 007	839 084	84077
Инструмент, инвентарь и принадлежности и другие виды основных средств	6965	8474	1509

О сумме накопленной амортизации

Группы основных средств	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2017 г.	Изменения (+,-)
	суммы накопленной амортизации на конец предыдущего года	суммы накопленной амортизации на конец отчетного года	
Здания нежилые и сооружения	1 292 619	1 360 272	67653
Передаточные устройства	107 070	109 240	2170
Машины и оборудование	2 340 471	2 472 611	132140
Транспортные средства	437 173	476 030	38857
Инструмент, инвентарь и принадлежности и другие виды основных средств	804	883	79

На основании Постановления Совета Министров Республики Беларусь от 30.01.2017 г. № 84 «О вопросах начисления амортизации основных средств, нематериальных активов в 2017 году», создан приказ № 46 от 03.03.2017г. о начислении амортизации по всем объектам основных средств, используемых в деятельности предприятия.

На балансовом счете 73/1 учитываются займы выдаваемые работникам предприятия.

**Информация о предоставленных займах сроком на 12 месяцев
за 1-4 квартал 2017г**

	Остаток на начало	Выдача займов	Удержано	Остаток на конец
январь	19802,49		3067,48	16735,01
февраль	16735,01	4600,00	2501,18	18833,33
март	18833,83		2570,43	16263,40
апрель	16263,40		2420,43	13742,97
май	13742,97	100,00	2320,47	11522,5
июнь	11522,5	900,00	2112,41	10310,09
июль	10310,09		1761,96	8548,13
август	8548,13	9400,00	1950,33	15997,8
сентябрь	15997,8	3600,00	2683,70	16914,10
октябрь	16914,10		2383,70	14530,40
ноябрь	14530,40	6100,00	1983,70	18646,70
декабрь	18646,70	11800,00	2633,70	27813,00

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 1547 тыс. рублей.

За отпущенную продукцию 1388 тыс. руб.

в т.ч. просроченная 827 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 233 тыс. руб., в т.ч. просроченная 42 тыс. руб.

Прибыль от текущей деятельности на предприятии за январь-декабрь 2017 года составила 27 тыс. руб., прибыль от инвестиционной и финансовой деятельности составила 10 тыс. руб. Совокупная прибыль по предприятию составила 7 тыс. руб.

Ведение бухгалтерского учёта осуществляется согласно принятой учетной политике на предприятии.

Директор ОАО «ТБЗ Неман»

М.Ф. Камейша

Главный бухгалтер

С.К. Михалевич