

**ПРИМЕЧАНИЕ**  
к бухгалтерской отчетности за  
II квартал 2024 года по СООО «ППП Полесье».

**1. Сведения об организации.**

ООО ПП «Полесье» основано физическими лицами в марте 1998 года на арендованных площадях ОАО УПТК «Полесьеводстройкомплект» и зарегистрировано Решением Брестского областного исполнительного комитета № 228 от 09.03.1998 г.

28 апреля 2006 года за № 11860 Решением Брестского областного исполнительного комитета зарегистрировано СООО «ППП Полесье» (свидетельство о регистрации 05900 от 05.05.2006 г.).

Земли СООО «ППП Полесье» включены в СЭЗ «Брест».

Учредители юридического лица:

| Собственники организации      | Доля в уставном фонде, % |
|-------------------------------|--------------------------|
| Василенок Владимир Валерьевич | 18,06933                 |
| Гольцман Андрей Михайлович    | 1,00                     |
| Гольцман Михаил Львович       | 22,81796                 |
| Кивака Владимир Петрович      | 20,02169                 |
| Кивака Петр Петрович          | 20,02169                 |
| Новик Ирина Ильинична         | 1,26485                  |
| Чёрный Андрей Евгеньевич      | 16,80448                 |

Размер уставного фонда предприятия составляет 62 тыс. рублей. Уставный фонд сформирован за счет взносов учредителей в денежной и неденежной формах.

УНП – 200652036,

ОКПО 29032268.

Юридический адрес: г. Кобрин, РБ ул. Советская, 141

Руководитель предприятия - **Гольцман Андрей Михайлович** (стаж работы в организации 26 лет).

Главный бухгалтер - **Покалюк Инна Викторовна** (стаж работы в организации 13 лет)

**Перечень текущих (расчетных) счетов, открытых в белорусских рублях и в иностранной валюте:**

| наименование банка                                  | БИК/SWIFT | номер счета                   | дата открытия | валюта |
|---|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
| ОАО «Банк БелВЭБ»<br>Минск<br>Пр-т Победителей, 29  | BELBBY2X  | BY52BELB30121580220020226000  | 06.06.2011    | BYN    |
|   |           | BY51BELB30121580220150226000  | 22.09.2016    | BYN    |
|   |           | BY50BELB30121580220280226000  | 06.06.2011    | USD    |
|   |           | BY04BELB30121580220440226000  | 06.06.2011    | EUR    |
|   |           | BY05BELB30121580220310226000  | 06.06.2011    | RUB    |
| ОАО «Белагропромбанк» г. Минск, пр-т Жукова, 3      | BAPBBY2X  | BY34BAPB30124158960110000000  | 28.02.2014    | EUR    |
|   |           | BY07BAPB30124158980110000000  | 28.02.2014    | RUB    |
|   |           | BY18BAPB30124158900110000000  | 28.02.2014    | BYN    |
|   |           | BY62BAPB30124158900210000000  | 28.02.2014    | BYN    |
|   |           | BY96BAPB30124158950110000000  | 28.02.2014    | USD    |
| ОАО "АСБ Беларусбанк" в г. Кобрине ул. Суворова, 27 | AKBBBY2X  | BY92AKBB30120199700061100000  | 09.04.2014    | BYN    |
| ОАО "АСБ Беларусбанк                                | AKBBBY2X  | BY46AKBB 30120000609050000000 | 12.11.2020    | BYN    |

|  |          |                               |            |     |
|--|----------|-------------------------------|------------|-----|
| " г.Брест<br>ул.Московс<br>кая,202   |          | BY06AKBB 30120000600670000000 | 12.11.2020 | RUB |
| ЗАО «Банк<br>ВТБ»<br>Беларусь,<br>Минск,<br>ул.Московс<br>кая,14               | SLANBY22 | BY73SLAN30121478900150000000  | 30.04.2012 | BYN |
|  |          | BY21SLAN30121478950230200000  | 10.10.2013 | RUB |
|  |          | BY26SLAN30121478950230100000  | 29.06.2012 | EUR |
|  |          | BY31SLAN30121478950230000000  | 30.04.2012 | USD |
| ОАО «Сбер<br>Банк»<br>г.Минск, пр-<br>т<br>Независимо<br>сти, д.32А-1          | BPSBBY2X | BY95BPSB30121601830149330000  | 30.05.2013 | BYN |
|  |          | BY46BPSB30121601830438400000  | 16.10.2013 | USD |
|  |          | BY23BPSB30121601830279780000  | 16.10.2013 | EUR |
|  |          | BY97BPSB30121601830306430000  | 16.10.2013 | RUB |
| ЗАО<br>«Альфа-<br>Банк» г.<br>Минск, ул.<br>Сурганова,<br>43-47                | ALFABY2X | BY92ALFA30122112120020270000  | 05.06.2014 | EUR |
|  |          | BY10ALFA30122112120010270000  | 05.06.2014 | RUB |
|  |          | BY02ALFA30122112120080270000  | 05.06.2014 | BYN |
|  |          | BY77ALFA30122112120030270000  | 19.01.2015 | USD |
| ОАО<br>«Белгазпром<br>банк»,<br>г.Минск,<br>ул.<br>Притыцкого<br>,60/2         | OLMPBY2X | BY33OLMP30123000573540000643  | 01.06.2012 | RUB |
|  |          | BY09OLMP30123000573540000978  | 02.04.2015 | EUR |
|  |          | BY49OLMP30123000573540000840  | 02.04.2015 | USD |
|  |          | BY60OLMP30123000573540000933  | 02.04.2015 | BYN |
|  |          | BY59OLMP30123000938390000933  | 28.02.2017 | BYN |
|  |          | BY14OLMP30123000938420000933  | 28.02.2017 | BYN |
|  |          | BY87OLMP30123000573540000156  | 15.11.2022 | CNY |
|  |          | BY14OLMP30123000573540000985  | 01.02.2023 | PLN |
| ОАО<br>«Белинвестб<br>анк»<br>г.Минск,<br>пр.Машеров<br>а, д.29                | BLBBBY2X | BY80BLBB30120200652036001002  | 16.07.2021 | EUR |
|  |          | BY26BLBB30120200652036001004  | 16.07.2021 | RUB |
|  |          | BY10BLBB30120200652036001001  | 16.07.2021 | BYN |
|  |          | BY53BLBB30120200652036001003  | 16.07.2021 | USD |
| ЗАО «РРБ-<br>Банк»<br>г.Минск,<br>ул.Краснозв<br>ездная, 18                    | REDJBY22 | BY25REDJ30121004896840100933  | 15.03.2022 | BYN |
|  |          | BY61REDJ30125004896840100978  | 15.03.2022 | EUR |
|  |          | BY80REDJ30125004896840200643  | 15.03.2022 | RUB |
| ОАО<br>«Приорбанк<br>» ЦБУ 500,<br>224013, г.<br>Брест, б.<br>Шевченко,<br>6/1 | PJCBBY2X | BY20PJCB30125015601040000978  | 23.11.2022 | EUR |
|  |          | BY44PJCB30125015601040000643  | 23.11.2022 | RUB |
|  |          | BY71PJCB30125015601040000933  | 23.11.2022 | BYN |
|  |          | BY60PJCB30125015601040000840  | 23.11.2022 | USD |
| ОАО «БНБ-<br>Банк»<br>г.Минск, пр-<br>т.Независим<br>ости, 87А                 | BLNBBY2X | BY06BLNB30120000079257001978  | 06.07.2023 | EUR |
|  |          | BY30BLNB30120000079257001643  | 06.07.2023 | RUB |
|  |          | BY91BLNB30120000079257000933  | 06.07.2023 | BYN |
|  |          | BY46BLNB30120000079257001840  | 06.07.2023 | USD |

|   |          |                              |            |     |
|---|----------|------------------------------|------------|-----|
| ОАО<br>«Паритетба<br>нк»<br>г.Минск,<br>ул.Киселева,<br>61а | POISBY2X | BY65POIS30120163878901840001 | 06.06.2024 | USD |
|---|----------|------------------------------|------------|-----|

Среднесписочная численность работников за 1 полугодие 2024 года составила 1735 человек. Имущество предприятия относится к частной форме собственности.

Бухгалтерский учет автоматизирован и осуществляется с применением 1С «Предприятие» 8 версия.

Предприятие состоит из подразделений:

**Производственный цех** состоит из участков: участок выдувных машин, участок литьевых машин, участок для производства кукол из ПВХ. Производственный цех занят выпуском полуфабрикатов (деталей игрушек). В общей цепи выпуска продукции производственный цех является одним из важнейших звеньев. Учитывая непрерывный технологический процесс, связанный с особенностью литья пластмассы, производство работает круглосуточно без выходных.

Для переработки сырья используется современное оборудование лучших производителей Европы и Азии. Это термопластавтоматы фирм: Demag, Engel, Arburg, робототехнические комплексы IMI фирмы Wittmann, оборудование для централизованной системы загрузки материалов фирмы Koch.

**Инструментальный цех** занимается производством технологической оснастки и пресс-форм для основного производства. Также в инструментальном цеху производится ремонт и обслуживание пресс-форм. В конструкторском бюро происходит разработка проектно-сметной документации на новые изделия. Парк оборудования включает в себя: фрезерный обрабатывающий центр HERMLE с числовым программным управлением, лазерную сварку HTS Mobile Short, вертикально обрабатывающий центр HAAS с ЧПУ, электроэрозионные станки, прочее токарное и фрезерное оборудование.

**Сборочный цех** – самое крупное подразделение предприятия. Цех занимается сборкой полуфабрикатов (деталей игрушек) в готовую продукцию. В г. Минск функционирует филиал предприятия по сбору игрушки (без выделения на отдельный баланс).

**Прочие вспомогательные производства** обеспечивают основное производство комплектующими (оси для автомобилей, печатная, швейная продукция, блистерная упаковка, пакеты), необходимыми строительными материалами, электрической и тепловой энергией, осуществляют ремонт транспортных средств.

**Склады (склад сырья и материалов, полуфабрикатов, комплектующих, готовой продукции)** - обеспечивают приемку, отпуск, учет и хранение ТМЦ.

**Строительный участок** – обеспечивает обслуживание, текущий и капитальный ремонт (модернизацию, реконструкцию) помещений, а также строительство новых объектов.

**Транспортный участок** – обеспечивает доставку продукции покупателям, участвует в доставке сырья и материалов, внутреннем перемещении ТМЦ, оказывает услуги сторонним организациям. Для этого на предприятии имеется парк строительных и грузовых автомобилей.

**Администрация** - в состав входит руководство, бухгалтерия, отдел маркетинга, отдел сбыта, бюро учета, отдел кадров, отдел по внешнеэкономическим связям, таможенный отдел, отдел по развитию предприятия.

**Торговый центр** - занимается оптовой и розничной торговлей, расположен в отдельном здании вне производственных территорий предприятия.

## 2. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ НАПРАВЛЕНИЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Во 2 квартале 2023г. предприятие осуществляло основную, инвестиционную и финансовую деятельность.

Основной вид деятельности предприятия - производство игрушек из пластмассы, а также продукции хозяйственно-бытового назначения. Рынок сбыта продукции-СНГ, РБ, страны Западной, Восточной Европы, страны азиатского направления.

Кроме этого, к основным видам деятельности относятся: розничная торговля (Торговый центр «Полесье»), оптовая и комиссионная торговля, оказание транспортных услуг, услуг строительной техники, услуг по ремонту автомобилей.

По итогам 2 квартала 2024г. выручка от реализации продукции собственного производства занимает наибольший удельный вес и составляет 60,84 % (50 256 тыс. руб.).

Выручка от оптовой торговли: 3,13 % (2 585 тыс. руб.).

Выручка от розничной торговли: 31,20 % (25 774 тыс. руб.)

Выручка от оказания услуг: 4,83 % (3 987 тыс. руб.).

**Инвестиционная деятельность** СООО «ППП Полесье» состояла в расширении собственной производственной базы, приобретении оборудования, изготовлении пресс-форм, предоставлении в аренду и реализации основных средств, участия в уставных фондах других предприятий (за 1 полугодие 2024г. получены дивиденды от KIDDY TOYS GROUP в размере 514 тыс. руб.).

**Финансовая деятельность** СООО «ППП Полесье» состояла в получении и погашении кредитов. Предприятие имеет выпущенные облигации объемом 10 000 000 долларов США, облигации не размещены.

### **3. ИНФОРМАЦИЯ ПО СТАТЬЯМ БАЛАНСА И ПРИЛОЖЕНИЙ**

#### **3.1. Основные средства**

Первоначальная стоимость основных средств:

на 31.03.2024 - 454 250 тыс. рублей

на 30.06.2024 – 455 603тыс. рублей.

По 31.12.2024 амортизация не начисляется в отношении всех объектов основных средств, за исключением основных средств используемых во вспомогательных производствах для изготовления материалов, пресс-форм, специальных приспособлений (кроме растворобетоносмесительной установки). Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, диапазон сроков полезного использования от 2 до 96 лет.

Суммы накопленной амортизации:

на 31.03.2024 – 196 034 тыс. рублей

на 30.06.2024 - 195 815 тыс. рублей.

Сумма начисленной амортизации за отчетный период – 125,5 тыс. рублей.

Остаточная стоимость основных средств, переданных в залог по состоянию на 30.06.2024 года – 202 334,6 тыс. руб.

#### **3.2. Нематериальные активы.**

Первоначальная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования:

на 31.03.2024 – 3 193 тыс. рублей.

на 30.06.2024 – 3 233 тыс. рублей.

Переоценка нематериальных активов не производилась.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом. Диапазон сроков полезного использования НМА - от более 1 года до 50 лет.

Сумма накопленной амортизации

на 31.03.2024 – 2 004 тыс. рублей

на 30.06.2024 – 2 094 тыс. рублей.

Сумма начисленной амортизации за отчетный период – 179,3 тыс. руб.

#### **3.3 Инвестиционная недвижимость.**

В отчетном периоде инвестиционная недвижимость не приобреталась, не переводилась в операционную, вложения не производились.

### **3.4 Учет запасов**

Учет запасов на предприятии ведется по учетным ценам с учетом отклонений на счете 16 «Отклонения в стоимости материалов» и списании его на счета учета затрат списанных материалов.

Учет товаров на счете 41 «Товары в розничной торговле» ведется по розничным ценам со списанием со счета по мере реализации.

Товары, принятые на комиссию, учитываются на забалансовом счете 004 «Товары, принятые на комиссию».

Резервы под снижение стоимости запасов на предприятии не создаются.

Готовая продукция и полуфабрикаты оцениваются по учетной себестоимости с учетом отклонений на отдельном счете.

Аналитический учет по сч.43 «Готовая продукция» ведется по местам хранения и номенклатуре готовой продукции.

Стоимость запасов (готовой продукции по цене реализации, полуфабрикатов по себестоимости и сырья и товаров по ценам приобретения) переданных в залог по состоянию на 30.06.2024 – 45 180,4 тыс. руб.

### **3.5 Состав дебиторской задолженности.**

Вся задолженность (покупателям, поставщикам, по налогам) относится к краткосрочной, со сроком погашения менее 1 года. Дебиторская задолженность на 31.03.2024 г. – 58 781 тыс. рублей, на 30.06.2024г.- 57964 тыс. рублей.

На конец отчетного периода резерв по сомнительным долгам составил 1085 тыс. рублей

### **3.6 Финансовые вложения.**

За отчетный период финансовых вложений не было.

Резервы под обесценение вложений не создавались.

### **3.7 Обязательства.**

За 1 полугодие 2024 года получено кредитов и займов 95 129 тыс.руб., погашено 96 713 тыс.руб. уплачено процентов по кредитам и займам 11 200 тыс.руб.

### **3.8 Состав прочих доходов и расходов по текущей деятельности.**

В состав прочих доходов по текущей деятельности входит: безвозмездное получение материалов, возмещение по страховкам, продажа и конвертация валюты, излишки и прочее поступление материалов, возмещение судебных издержек, доходы от списания задолженности по сроку исковой давности и другие, связанные с текущей деятельностью.

В состав прочих расходов по текущей деятельности входят: безвозмездная передача ТМЦ, бонусы, продажа и конвертация валюты, расходы на содержание непроизводственной сферы, премии годовые, материальные помощи, реализация и прочее выбытие материалов, расходы от уступки права требования, резервы по сомнительным долгам, пеня по налогам, командировочные расходы, топливо без норм и топливо сверх норм, штрафы уплаченные, судебные издержки и другие расходы.

### **3.9 Состав прочих доходов и расходов по инвестиционной и финансовой деятельности.**

В состав прочих доходов по инвестиционной деятельности входят: доходы от сдачи в аренду, выручка от реализации основных средств, получению процентов за предоставление кредитов.

В состав прочих расходов по инвестиционной деятельности входят: расходы от сдачи имущества в аренду, расходы по выбытию и реализации основных средств, расходы от участия в уставных фондах других организаций.

В состав прочих доходов и расходов по финансовой деятельности входят курсовые и суммовые разницы, проценты, подлежащие к уплате за пользование организацией кредитами, займами.

### **3.10 Учет выручки, себестоимости, управленческих расходов и расходов на реализацию.**

Определение выручки от реализации продукции (работ, услуг), товаров, других материальных ценностей, нематериальных активов и признание полученной прибыли производится по мере

отгрузки товаров, других материальных ценностей, нематериальных и прочих активов и предоставления покупателю расчетных документов.

Учет затрат на основное производство ведется на сч.20 «Основное производство». Затраты, связанные с обслуживанием и управлением структурными подразделениями вспомогательных производств учитываются на сч.25 «Общепроизводственные затраты» сч. 23 Вспомогательные производства» и распределяются пропорционально расходам на оплату труда производственных рабочих и иным критериям. Затраты, связанные с управлением организацией, учитываются на сч. 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно. На счете 44 «Расходы на реализацию» отражаются расходы на организацию розничной торговли и коммерческие расходы по сбыту продукции, которые списываются ежемесячно.

#### 4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Характер хозяйственных операций с аффилированными лицами – выплата заработной платы, дивидендов, участие в уставных фондах, договора купли продажи сырья, материалов и товаров, предоставление имущества в аренду.

Резерва по сомнительным долгам по данным операциям не создавалось и списания задолженности соответственно за счет резервов не проводилось.

#### 5. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ В ПРИМЕЧАНИИ

Профессиональное суждение применялось в отчетном году в части выбора варианта ведения бухгалтерского учета из нескольких допустимых законодательством вариантов и изложено в учетной политике организации.

#### 7. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ.

Остаток денежных средств на 31.12.2023г. составил 1 573 тыс. руб. За 1 полугодие 2024 года результат движения денежных средств по текущей деятельности составил – 13 048 тыс. руб., по инвестиционной – 393 тыс. руб. и по финансовой – (12 812) тыс. руб. Остаток средств по состоянию на 30.06.2024 год – 2202 тыс. рублей.

Коэффициенты, характеризующие деятельность организации:

|   |   | 31.12.2023 | 31.03.2024 | 30.06.2024 |
|---|---|------------|------------|------------|
| 1 | Коэффициент текущей ликвидности                               | 1,02       | 1,06       | 1,11       |
| 2 | Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами | 0,02       | 0,06       | 0,10       |
| 3 | Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами   | 0,52       | 0,52       | 0,53       |



Зам. директора по общим вопросам  
Главный бухгалтер

Кузьмич В.А.  
Покалюк И.В.