

ПРИМЕЧАНИЕ
к бухгалтерской отчетности за
2024 год по СООО «ПП 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 «ПП Полесье» (свидетельство о регистрации 05900 от 05.05.2006 г.).

Земли СООО «ПП 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 14 лет)

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

наименование банка	БИК/SWIFT	номер счета	дата открытия	валюта
ОАО «БВЭБ» Минск Пр-т Победителей, 29	BELB2X	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 «Белагпромбанк» г. Минск, пр-т Жукова, 3	BAPB2X	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
Филиал N 113 ОАО "АСБ Беларусбанк" в г.Кобрине ул.Суворова, 27	AKBB21113	BY92AKBB30120199700061100000	09.04.2014	BYN
ОАО "АСБ Беларусбанк" г.Брест ул.Московская, 202	AKBB2X	BY46 AKBB 30120000609050000000	12.11.2020	BYN
		BY06 AKBB 30120000600670000000	12.11.2020	RUB
ЗАО «Банк ВТБ» Беларусь, Минск, ул.Московская, 14	SLANBY22	BY73SLAN30121478900150000000	30.04.2012	BYN
		BY21SLAN30121478950230200000	10.10.2013	RUB
		BY26SLAN30121478950230100000	29.06.2012	EUR
		BY31SLAN30121478950230000000	30.04.2012	USD
ОАО «Сбер Банк» (РД №100 г.Брест, б-р Мулявина, 6)	BPSB2X	BY95BPSB30121601830149330000	30.05.2013	BYN
		BY46BPSB30121601830438400000	16.10.2013	USD
		BY23BPSB30121601830279780000	16.10.2013	EUR
		BY97BPSB30121601830306430000	16.10.2013	RUB
		BY92ALFA30122112120020270000	05.06.2014	EUR

ЗАО «Альфа-Банк» г. Минск, ул. Сурганова, 43-47	ALFABY2X	BY10ALFA30122112120010270000	05.06.2014	RUB
		BY02ALFA30122112120080270000	05.06.2014	BYN
		BY77ALFA30122112120030270000	19.01.2015	USD
ОАО «Белгазпромбанк», г.Минск, ул. Припыцкого,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
ОАО «Белинвестбанк» г.Минск, пр.Машерова, д.29	BLBBBY2X	BY80BLBB30120200652036001002	16.07.2021	EUR
		BY26BLBB30120200652036001004	16.07.2021	RUB
		BY10BLBB30120200652036001001	16.07.2021	BYN
		BY53BLBB30120200652036001003	16.07.2021	USD
		BY25REDJ30121004896840100933	15.03.2022	BYN
ЗАО «РРБ-Банк» Г.Минск, ул.Краснозвездная, 18	REDJBY22	BY61REDJ30125004896840100978	15.03.2022	EUR
		BY80REDJ30125004896840200643	15.03.2022	RUB
		BY20PJCВ30125015601040000978	23.11.2022	EUR
ОАО «Приорбанк» ЦБУ 500, 224013, г. Брест, б. Шевченко, 6/1	PJCBVY2X	BY44PJCВ30125015601040000643	23.11.2022	RUB
		BY71PJCВ30125015601040000933	23.11.2022	BYN
		BY60PJCВ30125015601040000840	23.11.2022	USD
		BY06BLNB30120000079257001978	06.07.2023	EUR
ОАО «БНБ-Банк» г.Минск, пр-т.Независимости, 87А	BLNBVY2X	BY30BLNB30120000079257001643	06.07.2023	RUB
		BY91BLNB30120000079257000933	06.07.2023	BYN
		BY46BLNB30120000079257001840	06.07.2023	USD
		BY65POIS30120163878901840001	06.06.2024	USD
ОАО «Паритетбанк» г.Минск, ул.Киселева, 61а	POISBY2X	BY72POIS30120163878901978003	11.07.2024	EUR
		BY86POIS30120163878901643004	11.07.2024	RUB
		BY77POIS30120163878901933002	11.07.2024	BYN
		BY56AEBK30120290547500000000	24.12.2024	BYN
ЗАО «Нео Банк Азия» г.Минск, ул.В.Хоружей, 20-2	AEBKVY2X	BY29AEBK30120290547500000001	24.12.2024	CNY
		BY02AEBK30120290547500000002	24.12.2024	RUB
		BY72AEBK30120290547500000003	24.12.2024	USD
		BY45AEBK30120290547500000000	24.12.2024	EUR

Среднесписочная численность работников за 2024 год составила 1686 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 IML 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. Пинск 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.

Уполномоченный склад - обеспечивают приемку, хранение и маркировку унифицированными контрольными знаками и средствами идентификации при ввозе товаров из-за границы подлежащих маркировке.

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

В 2024г. 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 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 2024г. выручка от реализации продукции собственного производства занимает наибольший удельный вес и составляет 58,81 % (101 270 тыс. руб.).

Выручка от оптовой торговли: 3,21 % (5 533 тыс. руб.).

Выручка от розничной торговли: 31,78 % (54 713 тыс. руб.)

Выручка от оказания услуг: 6,20 % (10 668 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 (в 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. Размещение Токенов осуществляется через онлайн-площадку <https://finstore.by> путем открытой продажи Токенов Инвесторам.

3. СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА, ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В 2024 г. изменений в учетных оценках, которые повлияли бы на показатели бухгалтерской отчетности, не было.

В 2024 г. в Учетную политику изменения не вносились.

Ошибок совершенных в предыдущих годах и исправленных в отчетном году нет.

4. ИНФОРМАЦИЯ ПО СТАТЬЯМ БАЛАНСА И ПРИЛОЖЕНИЙ

4.1. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств:

на 31.12.2023 - 466 563 тыс. рублей

на 31.12.2024 – 470 872 тыс. рублей.

Увеличение первоначальной стоимости основных средств в результате реконструкции (модернизации) – 4 135 тыс. рублей.

Переоценки – 32 594 тыс. рублей.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, диапазон сроков полезного использования от 2 до 96 лет.

Суммы накопленной амортизации:

на 31.12.2023 – 199 673 тыс. рублей

на 31.12.2024 - 196 056 тыс. рублей.

Сумма начисленной амортизации за отчетный период – 233 тыс. рублей.

Начисление амортизации в результате переоценки – 6 524 тыс. рублей.

Списанная амортизация по выбывшим основным средствам – 14 878 тыс. рублей

Обесценивание основных средств не производилось.

Остаточная стоимость основных средств, переданных в залог по состоянию на 31.12.2024 года – 110 996,91 тыс. рублей

Остаточная стоимость временно не используемых основных средств на 31.12.2024 - 8 408 тыс. рублей.

Первоначальная (переоцененная) стоимость находящихся в эксплуатации полностью самортизированных основных средств на 31.12.2024 – 101 172 тыс. рублей.

Отчет по группам основных средств см. в приложении 1.

4.2. Нематериальные активы.

Первоначальная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования:

на 31.12.2023 – 3 178 тыс. рублей.

на 31.12.2024 – 3 274 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 31.12.2023 -1 914 тыс. рублей,

на 31.12.2024 -2 222 тыс. рублей.

Сумма начисленной амортизации за отчетный период – 308 тыс. руб.

Обесценение нематериальных активов не проводилось.

Затрат на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и опытно-технологических работ, признанных расходами в отчетном периоде не было.

Отчет по группам нематериальных активов см. в приложении 2.

4.3 Инвестиционная недвижимость

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

4.4 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.

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 31.12.2024 – 44 784, 68 тыс.руб.

4.5. Долгосрочные активы и выбывающие группы, предназначенные для реализации.

В 2024 году было принято решение о реализации объектов основных средств расположенных в г. Пинске, которые не использовались в предпринимательской деятельности. Общая стоимость долгосрочных активов предназначенных для реализации 23 368 тыс.руб., где

здания – 16 226 тыс. руб.,
сооружения – 746 тыс. руб.,
передаточные устройства – 616 тыс.руб.,
машины и оборудование – 4 839 тыс. руб.,
инвентарь и инструмент – 941 тыс.руб.

Обесценение долгосрочных активов, признанных предназначенными для реализации не проводилось.

4.6 Состав дебиторской задолженности.

Вся задолженность (покупателям, поставщикам, по налогам) относится к краткосрочной, со сроком погашения менее 1 года. Дебиторская задолженность на 31.12.2023г.– 58 749 тыс. рублей, на 31.12.2024г.– 64 506 тыс. рублей. (Приложение 3).

Сумма резерва по сомнительным долгам определена на основе анализа по каждому дебитору:
на 31.12.2023 – 1 085 тыс. рублей,
на 31.12.2024 - 1 150 тыс. рублей.

4.7 Финансовые вложения.

Всего сумма займов, срок погашения которых до 12 месяцев на 31.12.2024г.- 3 806,6 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов на 31.12.2024г. – 1 605,5 тыс.руб.

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.24г.-2 420 тыс.руб.

Резервы под обесценение вложений не создавались.

4.8 Обязательства.

За 2024 год получено кредитов и займов 187 086 тыс. руб., погашено 181 689 тыс. руб. уплачено процентов по кредитам и займам 22 282 тыс. руб.

Краткосрочные кредиты и займы на 31.12.23г. – 52 503 тыс. руб., на 31.12.24г. – 83 906 тыс. руб.

Долгосрочные кредиты и обязательства на 31.12.23г. -146 758 тыс.руб., из них краткосрочная часть долгосрочных обязательств – 59 749 тыс. руб. на 31.12.24г. -123 854 тыс.руб., из них краткосрочная часть долгосрочных обязательств – 54 486 тыс. руб.

Долгосрочные кредиты в 2024г. привлекались для целей: рефинансирования, в текущую деятельность.

В сентябре 2024 года СООО «ПП Полесье» эмитировало Токены:

- в количестве 50 000 (Пятьдесят тысяч) единиц, номинал одного токена равен 20 USD.sc (эквивалент 20 (Двадцать) долларов США), объем выпуска – 1 000 000 USD.sc (эквивалент 1 000 000 (Один миллион) долларов США);

- в количестве 50 000 (Пятьдесят тысяч) единиц, номинал одного токена равен 20 EUR.sc (эквивалент 20 (Двадцать) евро), объем выпуска – 1 000 000 EUR.sc (эквивалент 1 000 000 (Один миллион) евро). Размещение Токенов осуществляется через онлайн-площадку <https://finstore.by> путем открытой продажи Токенов Инвесторам.

Сумма обязательств, возникших при размещении собственных токенов перед владельцами токенов:

- на 01.01.2024 – отсутствует;
- на 31.12.2024 по погашению токенов: 652 520= долларов США, 908 300= евро;
- на 31.12.2024 по выплате дохода по токенам: 3370,45 долларов США, 5141,11 евро;

4.9 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.

Суммы прочих доходов и расходов по текущей деятельности указаны в приложении № 4. Прекращенных видов деятельности в отчетном году нет.

4.10 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.

Суммы прочих доходов и расходов по инвестиционной и финансовой деятельности указаны в приложении № 5.

4.11 Информация о наличии отложенных налоговых активов и обязательств

Отложенных налоговых активов и обязательств на 31.12.24г. не имеется.

4.12 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.

4.13 Сведения о прекращенной деятельности.

Движения денежных средств, относящихся к прекращенной деятельности, в отчетном периоде не было.

5. 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.

6. 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.

В 2024 году договора мены не заключались, товарообменные операции не проводились.

Решений по предоставлению отсрочки или рассрочки по уплате налогов, сборов (пошлин), пени, о снижении ставок налогов, сборов (пошлин) в текущем году госорганами не принималось. Бюджетные ссуды не предоставлялись.

Событий, произошедших после отчетной даты и до утверждения бухгалтерской отчетности и существенно повлиявших на суммы активов, обязательств, собственного капитала, доходов расходов организации не имеется.

7. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ.

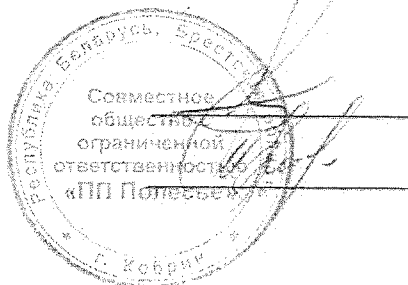
Остаток денежных средств на 31.12.2023г. составил 1 573 тыс. руб. За 2024 год результат движения денежных средств по текущей деятельности составил – 14 587 тыс. руб., по инвестиционной – 1 373 тыс. руб. и по финансовой – (16 954) тыс. руб. Остаток средств по состоянию на 31.12.2024 года – 579 тыс. рублей.

Коэффициенты, характеризующие деятельность организации:

		31.12.2023	31.12.2024
1	Коэффициент текущей ликвидности	1,02	1,01
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,02	0,01
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами	0,52	0,52

Директор

Главный бухгалтер



Гольцман А.М.

Покалюк И.В.

