

ООО «Завод Бульбашь»

ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2024 год .

1. Общая информация об организации

Сведения об организации и направлениях ее деятельности, основных показателях ее деятельности .

1.1. Сведения об организации

- **полное наименование** – Общество с ограниченной ответственностью «Завод Бульбашь»;

- **место нахождения** –: Республика Беларусь, Минская область, Минский район, с/с Петришковский , д. Венделево, ул. Центральная д.50.

- **дата регистрации** (по данным интернет-ресурса <https://egr.gov.by> – 28.05.2001г.; общество с ограниченной ответственностью «Завод Бульбашь» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Республики Беларусь. На основании решений внеочередного общего собрания участников от 29.12.2012 и от 08.01.2013 наименование совместного общества с ограниченной ответственностью «Завод виноградных вин «Дионис»» изменено на общество с ограниченной ответственностью «Завод Бульбашь». Произошедшее изменение наименования не является реорганизацией и не влечет создание нового юридического лица, неизменной остается также и дата государственной регистрации предприятия – 16.05.2003. В связи со сменой наименования выдано свидетельство о государственной регистрации серии КЮ № 002338.

Протоколом заседания внеочередного общественного собрания Участников Общества с Ограниченной Ответственностью ООО «Завод Бульбашь» №21 от 15.10.18 г. Принято Решение о реорганизации общества в форме выделения из него четырех обществ с ограниченной ответственностью.

- **УНП** – ООО «Завод Бульбашь» в качестве плательщика налогов (сборов) и других платежей в бюджет зарегистрировано в инспекции МНС Республики Беларусь по Минскому району №1, присвоен УНП 800009185.

- **участники общества:**

- Асташенковс Василийс , гражданин Латвийской Республики , паспорт LV6003088, выдан 10.01.2019 года 4-м паспортным отделением Риги, личный код 020565-10923 , проживающий по адресу ; Латвийская Республика , LV6003088, г. Рига, ул. А. Биезиня , дом 7 кв.68.

- Борок Игорь , гражданин Российской Федерации, паспорт номер 66 24 223015 , выдан 25 ноября 2024 года УМВД России по Смоленской области , код подразделения 670-001, проживающий по адресу : Республика Беларусь , Минская область, Минский р-н, деревня Шубники, ул. Космонавтов , дом 62.

- Борок Сергей , гражданин Российской Федерации , паспорт 72 3188457, выдан 21 февраля 2013 года ФМС 67001 , проживающий по адресу : Латвийская Республика, город Рига , ул. Рупниецибас , дом 21 , корпус2, кв.8.

- Зверев Валерий , гражданин Латвийской Республики, имеющий вид на жительство в Республике Беларусь , номер карты IG9704534 , выдан 13 октября 2021 г. Центральным РУВД г. Минска, идентификационный номер 7525729A001PB2, проживающий по адресу: Республика Беларусь , г. Минск, ул. Пионерская, дом 5, кв.85.

- Кривохижа Виктор Васильевич , гражданин Российской Федерации, паспорт 45 21636954 , выдан 24 января 2022 года ГУ МВД России по городу Москве , код подразделения 770-

032, проживающий по адресу : Российская Федерация, г. Москва, Ленинский проспект, дом 30, кв.174.

- **величина уставного фонда** - на дату регистрации последней редакции устава от 26.03.2019 г. уставный фонд заявлен в сумме 1 810 687 белорусских рублей 63 коп..

Протоколом №3 заседания внеочередного Общего собрания Участников Общества с ограниченной ответственностью «Завод Бульбашъ» от 24 мая 2023 года уменьшен Уставный фонд Общества на 724 275 рублей , в результате указанного уменьшения размер Уставного фонда составил 1 086 412 рублей 50 копеек .

- Размеры долей в уставном фонде :

-Асташенковс Василийс- 20 % - 217 282 рубля 50 копеек ,

-Борок Игорь -4,166667 % - 45 267 рублей 19 копеек ,

-Борок Сергей – 50 % - 543 206 рублей 25 копеек ,

-Зверев Валерий - 10,833333 %,

-Кривохижа Виктор Васильевич -15,0 % - 162 961 рублей 88 копеек.

- наличие обособленных подразделений (филиалов, представительств);

Открыто представительство Общества с Ограниченной Ответственностью «Завод Бульбашъ» в Российской Федерации . Номер записи аккредитации (НЗА) : 20220001000. Дата регистрации 28.07.2022 г. Открыт счет. Номер счета : 40807810801400000589, банк : АО «Альфа-Банк» , корреспондентский счет : 30101810200000000593, БИК 044525593

Адрес : 123610, Россия , г. Москва, Муниципальный округ Пресненский вн.тер.г., Краснопресненская наб., д.12, подъезд 6, помещ. №729В, комнаты 1-5.

- **среднесписочная численность работников за 2024 год** –387 человека. **Среднемесячная зарплата за год составила** - 2 950, 97 рублей .

- **руководитель** – Леончик Михаил Алексеевич ;

- **главный бухгалтер** – Мартыненко Элла Викторовна ;

- **наименования открытых счетов в банках:**

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «Завод Бульбашъ» по состоянию на 31.12.2023г. открыты и используются следующие счета:

	пп	номер	счета	наименование	банка	валюта	вид	счета
1.	ВУ18	РJSB30120148081000000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	текущий	(расчетный)	
2.	ВУ25	РJSB21200148080130000643	ОАО	"ПРИОРБАНК"	RUB	кредитный		
3.	ВУ40	РJSB21200148080120000643	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный		
4.	ВУ46	РJSB21720148080090000643	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный		
5.	ВУ49	РJSB30120148081010000978	ОАО	"ПРИОРБАНК"	EUR	текущий	(расчетный)	
6.	ВУ63	РJSB30120148080000000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	текущий	(расчетный)	
7.	ВУ67	РJSB21200148080120000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный		
8.	ВУ73	РJSB30120148081010000643	ОАО	"ПРИОРБАНК"	RUB	текущий	(расчетный)	
9.	ВУ82	РJSB21200148080110000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный		
10.	ВУ89	РJSB30120148081010000840	ОАО	"ПРИОРБАНК"	USD	текущий	(расчетный)	
11.	ВУ37	РJSB21200148080140000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный		
12.	ВУ85	РJSB30120148081020000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	текущий	(расчетный)	

13.	BY58PJC21720148080100000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный
14.	BY39PJC21720148080010000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	депозитный
15.	BY22PJC21200148080150000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный
16.	BY28PJC21720148080120000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный
17.	BY43PJC21720148080110000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный
18.	BY07PJC21200148080160000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный
19.	BY13PJC21720148080130000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный
20.	BY89PJC21200148080170000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный
21.	BY95PJC21720148080140000933	ОАО	"ПРИОРБАНК"	BYN	кредитный
22.	BY06MMBN30120116300909800000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	UAH	текущий (расчетный)
23.	BY06MMBN34120116300108400000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	USD	депозитный
24.	BY08MMBN21740000030000001371	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
25.	BY08MMBN34120116300109330000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	депозитный
26.	BY11MMBN21200116300006430000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	RUB	кредитный
27.	BY15MMBN30120116300108400000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	USD	текущий (расчетный)
28.	BY16MMBN21720116300106430000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	RUB	кредитный
29.	BY17MMBN21740000000700001371	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
30.	BY17MMBN30120116300109330000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	текущий (расчетный)
31.	BY20MMBN21400000040000001371	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
32.	BY24MMBN21720116300600000000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	USD	кредитный
33.	BY31MMBN30120116317700000000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	текущий (расчетный)
34.	BY34MMBN34120116300109780000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	EUR	депозитный
35.	BY40MMBN21200116300408400000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	USD	кредитный
36.	BY42MMBN21200116300409330000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
37.	BY43MMBN21740000040000001371	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
38.	BY43MMBN30120116300109780000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	EUR	текущий (расчетный)
39.	BY45MMBN21740116300100000000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	USD	кредитный
40.	BY52MMBN30120116300909850000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	PLN	текущий (расчетный)
41.	BY55MMBN21200116300106430000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	RUB	кредитный
42.	BY56MMBN21720116300309330000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
43.	BY56MMBN34120116300106430000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	RUB	депозитный
44.	BY58MMBN21200116300008400000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	USD	кредитный
45.	BY60MMBN21200116300009330000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
46.	BY63MMBN21720116300108400000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	USD	кредитный
47.	BY63MMBN30120116307709330000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	текущий (расчетный)
48.	BY65MMBN21720116300109330000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
49.	BY65MMBN30120116300106430000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	RUB	текущий (расчетный)
50.	BY69MMBN21720116300006430000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	RUB	кредитный
51.	BY82MMBN21400000030000001371	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	BYN	кредитный
52.	BY98MMBN21740116300000000000	ОАО	"БАНК ДАБРАБЫТ"	USD	кредитный
53.	BY05ALFA30122180300020270000	ЗАО	"Альфа-банк"	USD	текущий (расчетный)
54.	BY06ALFA21722180300310270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	кредитный
55.	BY08ALFA21202180300270270000	ЗАО	"Альфа-банк"	USD	кредитный
56.	BY14ALFA21722180306060270000	ЗАО	"Альфа-банк"	EUR	кредитный
57.	BY14ALFA21722180300240270000	ЗАО	"Альфа-банк"	USD	кредитный
58.	BY20ALFA30122180300010270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	текущий (расчетный)
59.	BY25ALFA21342180300090270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	кредитный
60.	BY27ALFA30122180300070270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	текущий (расчетный)
61.	BY29ALFA21722180306050270000	ЗАО	"Альфа-банк"	USD	кредитный
62.	BY33ALFA34122180301030270000	ЗАО	"Альфа-банк"	USD	депозитный
63.	BY35ALFA21732180300080270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	кредитный
64.	BY39ALFA21202180303030270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	кредитный
65.	BY42ALFA30122180300060270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	текущий (расчетный)
66.	BY48ALFA34122180301020270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	депозитный

67.	BY51ALFA21722180300280270000	ЗАО	"Альфа-банк"	EUR	кредитный
68.	BY54ALFA21202180303020270000	ЗАО	"Альфа-банк"	EUR	кредитный
69.	BY54ALFA21342180300200270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	кредитный
70.	BY57ALFA30122180300050270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	текущий (расчетный)
71.	BY57ALFA34712180304040270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	депозитный
72.	BY58ALFA21502180302000270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	кредитный
73.	BY58ALFA21722180306160270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	кредитный
74.	BY59ALFA21722180300210270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	кредитный
75.	BY60ALFA21202180300300270000	ЗАО	"Альфа-банк"	EUR	кредитный
76.	BY63ALFA34122180301010270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	депозитный
77.	BY68ALFA21202180300230270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	кредитный
78.	BY69ALFA21202180303010270000	ЗАО	"Альфа-банк"	USD	кредитный
79.	BY72ALFA30122180300040270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	текущий (расчетный)
80.	BY76ALFA21202180303070270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	кредитный
81.	BY78ALFA34122180301000270000	ЗАО	"Альфа-банк"	EUR	депозитный
82.	BY79ALFA30122180300100270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	текущий (расчетный)
83.	BY87ALFA30122180300030270000	ЗАО	"Альфа-банк"	EUR	текущий (расчетный)
84.	BY94ALFA21732180300170270000	ЗАО	"Альфа-банк"	BYN	кредитный
85.	BY96ALFA21722180306070270000	ЗАО	"Альфа-банк"	RUB	кредитный
86.	BY48AKBB21202900037875300000	ОАО	"АСБ БЕЛАРУСБАНК"	BYN	кредитный
87.	BY92AKBB21202900402220000000	ОАО	"АСБ БЕЛАРУСБАНК"	BYN	кредитный
88.	BY16AKBB21720000034755300000	ОАО	"АСБ БЕЛАРУСБАНК"	BYN	кредитный
89.	BY36AKBB21720000402220000000	ОАО	"АСБ БЕЛАРУСБАНК"	BYN	кредитный
90.	BY64AKBB30121611040955300000	ОАО	"АСБ БЕЛАРУСБАНК"	BYN	текущий (расчетный)
91.	BY74BAPB30122823000100000000	ОАО	"Белагропромбанк"	BYN	текущий (расчетный)
92.	BY23BLNB30120000039039001643	ОАО	"БНБ-Банк"	RUB	текущий (расчетный)
93.	BY39BLNB30120000039039001840	ОАО	"БНБ-Банк"	USD	текущий (расчетный)
94.	BY84BLNB30120000039039000933	ОАО	"БНБ-Банк"	BYN	текущий (расчетный)
95.	BY96BLNB30120000039039001978	ОАО	"БНБ-Банк"	EUR	текущий (расчетный)
96.	BY43MTBK30120001093300116570	ЗАО	"МТБанк"	BYN	текущий (расчетный)
97.	BY73MTBK21200000000000013963	ЗАО	"МТБанк"	BYN	кредитный
98.	BY12SLAN21345662200000100000	ЗАО	"Банк ВТБ"	BYN	кредитный
99.	BY81SLAN30125662200000100000	ЗАО	"Банк ВТБ"	BYN	текущий (расчетный)
100.	BY78BLBB30120800009185001002	ОАО	"Белинвестбанк"	BYN	текущий (расчетный)

Юридический адрес и фактическое месторасположение организации: Республика Беларусь, Минская область, Минский район, с/с Петришковский, д. Венделево, ул. Центральная д.50.

Для хранения готовой продукции, предназначенной для реализации на внутреннем рынке Республики Беларусь ООО «Завод Бульбаш» арендует складское помещение, расположенное по адресу: Минская область, Минский район, г.Заславль, ул.Заводская, 1/7.

1.2. Характеристика деятельности организации

1.2.1. Текущая деятельность

В отчетном периоде организация осуществляла следующие виды экономической деятельности:

- дистилляция, ректификация и смешивание спиртных напитков (производство алкогольной продукции (водка, ликеро-водочные изделия, виски);

- оптовая торговля;
- розничная торговля;
- транспортно-экспедиционные услуги

Основным видом деятельности организации в отчетном периоде было производство алкогольной продукции (водка, ликеро-водочные изделия, виски).

1.2.2. Инвестиционная деятельность

Организация осуществляла в отчетном периоде операции, составляющие инвестиционную деятельность, связанные с:

- приобретением (транспортные средства, оборудование), реализацией инвестиционных активов (транспортного средства, оборудования);
- предоставлением во временное пользование (временное владение и пользование) инвестиционной недвижимости;
- участием в уставных фондах других организаций.

Всего на 31.12.2024 г. участие организации в уставном фонде других организаций на сумму 396 тыс. руб., в том числе:

- ООО «Винокурня Нарочь» – 224 тыс. руб.,
- ООО «Ривьера Бизнес» – 172 тыс. руб..

1.2.3. Финансовая деятельность

Организация осуществляла за 2024 год операции, составляющие финансовую деятельность, связанные с получением во временное пользование (временное владение и пользование) имущества по договору финансовой

аренды (лизинга) (лизинговая деятельность не является текущей деятельностью организации).

1.3. Основные показатели деятельности организации

Основное направление деятельности в отчетном периоде: производство ликеро-водочной продукции и виски с последующей реализацией готовой продукции на территории, охватывающей все регионы Республики Беларусь.

Предприятие в отчетном периоде экспортировало свою продукцию в страны (Россия, Казахстан, Латвия, Азербайджан, Сирия, Уругвай, Болгария, Грузия, Узбекистан, Турция, Гонконг КНР, Германия, Таджикистан, Израиль). За 2024 год производство продукции в натуральном выражении составило 1363,93 тыс. дал., в том числе для экспорта 364,07 тыс. дал..

Удельный вес выпуска продукции на экспорт к общему объему производства за 2024 год составил 26,69 %.

Общий объем поставок за 2024 год составил 1305,23 тыс. дал, в том числе на экспорт - 368,65 тыс. дал..

Удельный вес реализации продукции на экспорт к общему объему реализованной продукции за 2024 год составил 28,24 %.

За 2024 год 84,44 % объема экспорта нашего предприятия приходилось на Россию и Казахстан.

По данным Drinks International (London, UK) торговая марка Бульбашь вошла в список ТОП-5 самых быстрорастущих алкогольных брендов мира (по совокупности роста количественного и качественного).

Основным показателями текущей деятельности организации являются выручка от реализации продукции (работ, услуг), которая в отчетном периоде составила

243 362 тыс. руб., в том числе:

- выручка от реализации продукции собственного производства на территории РБ – 189 202 тыс.руб.,
- выручка от реализации продукции собственного производства на экспорт – 19 676 тыс.руб.,
- выручка от реализации импортной продукции – 21 607 тыс.руб.,
- выручка от оптовой продажи товаров – 4 486 тыс.руб.,
- выручка от оптовой продажи сырья и комплектующих – 1 639 тыс.руб.,
- выручка от реализации спиртосодержащих полуфабрикатов – 172 тыс.руб.,
- выручка от розничной торговли – 5 849 тыс.руб.,
- выручка от оказания транспортных услуг – 590 тыс. руб.,
- выручка прочая – 138 тыс.руб..

Налоги, исчисляемые из выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг) составили:

- налог на добавленную стоимость 36 859 тыс. руб., в том числе от:
- от выручки на экспорт (не подтверждена нулевая ставка)- -167 тыс.руб.,
- выручки от реализации продукции собственного производства на территории РБ – 31 479 тыс.руб.,
- выручки от реализации импортной продукции – 3 668 тыс.руб.,
- выручки от оптовой продажи товаров – 766 тыс.руб.,
- выручка от реализации спиртосодержащих полуфабрикатов -29 тыс.руб.,
- выручки от розничной торговли – 967 тыс.руб.,
- выручки прочей и транспортных услуг – 117 тыс.руб..

Акциз – 84 478 тыс.руб..

Также основным показателями текущей деятельности организации являются себестоимость продукции (товаров, работ, услуг), которая в отчетном периоде составила 70 838 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость продукции собственного производства на территории РБ – 37 713 тыс .руб.,
- себестоимость продукции собственного производства на экспорт – 13 227 тыс. руб.,
- себестоимость импортной продукции –12 604 тыс. руб.,
- себестоимость товаров для оптовой продажи товара – 3 076 тыс. руб.,
- себестоимость товаров для оптовой продажи сырья и комплектующих –851 тыс.

руб.,

- выручка от реализации спиртосодержащих полуфабрикатов – 49 тыс.руб.,
- себестоимость продукции (товаров) розничной торговли –3 235 тыс. руб..
- себестоимость прочей реализации – 83 тыс.руб.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Информация об основных средствах

Проведена обязательная переоценка основных средств организации по состоянию на 1 января 2023 г. Указом Президента Республики Беларусь от 20.10.2006 N 622 "О вопросах переоценки основных средств, доходных вложений в материальные активы, объектов незавершенного строительства и оборудования к установке", постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 17.11.2006 N 1543 "О некоторых вопросах реализации Указа Президента Республики Беларусь от 20 октября 2006 г. N 622", Инструкцией о порядке проведения переоценки основных средств, доходных вложений в материальные активы, оборудования к установке, утвержденной постановлением Министерства экономики Республики Беларусь, Министерства финансов Республики Беларусь и Министерства архитектуры и строительства Республики Беларусь от 05.11.2010 N 162/131/37.

Остаточная стоимость основных средств, которая отражается по статье "Основные средства" (строка 110) бухгалтерского баланса, составила на 31.12.2024 г. – 17 202 тыс. руб., определяемая как разница между первоначальной (переоцененной) стоимостью основных средств, учитываемых на счете 01 "Основные средства" на 31.12.2024 г. – 36 803 тыс. руб., и накопленными по ним суммами амортизации, учитываемыми на счете 02 "Амортизация основных средств" 31.12.2024 г. – 19 601 тыс. руб..

Остаточная стоимость основных средств, сданных в аренду, которая отражается по статье «Доходные вложения в материальные активы»(строка 131) бухгалтерского баланса, составила на 31.12.2024 г. - 1 245 тыс. руб., определяемая как разница между первоначальной (переоцененной) стоимостью основных средств, учитываемых на счете 03 «Доходные вложения в материальные активы» на 31.12.2024 г. – 1 486 тыс.руб., и накопленными по ним суммами амортизации, учитываемыми на счете 02.02 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03" 31.12.2024 г. – 241 тыс.руб.

3.1.2. Амортизация основных средств

Амортизация объектов основных средств начисляется по объектам организации исходя из выбранного срока полезного использования линейным способом.

3.1.3. Информация об амортизации основных средств

Показатели по субсчету 02.01, 02.03, 02.04 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01" в бухгалтерском учете организации составляют:

N бухгалтерского счета, субсчета	Сальдо на 01.01.2024 года		Сальдо на 31.12.2024 года	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02.01, 02.03, 02.04		16 552		19 601

тыс. руб.

Показатели по субсчету 02.02 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03" в бухгалтерском учете организации составляют:

тыс. руб.

N бухгалтерского счета, субсчета	Сальдо на 01.01.2024 года		Сальдо на 31.12.2024 года	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02.02		196		241

3.2. Информация о нематериальных активах

Остаточная стоимость нематериальных активов, которая отражается по статье "Нематериальные активы" (строка 120) бухгалтерского баланса, составила на 31.12.2024 г. – 118 тыс. руб. - разница между первоначальной стоимостью нематериальных активов, учитываемых на счете 04 "Нематериальные активы" на 31.12.2024 г. – 781 тыс. руб., и накопленными по ним суммами амортизации, учитываемыми на счете 05 "Амортизация нематериальных активов" на 31.12.2024 г. – 664 тыс. руб..

3.2.1. Первоначальная (переоцененная) стоимость нематериальных активов

Нематериальные активы учитываются в бухгалтерском учете на счете 04 "Нематериальные активы" по первоначальной стоимости (стоимости, по которой актив принимался к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива).

3.2.2. Амортизация нематериальных активов

В качестве применяемого способа начисления амортизации по нематериальным активам используется линейный способ.

3.3. Информация о запасах

По статье "Запасы" (строка 210) бухгалтерского баланса отражены остатки материалов, незавершенного производства, готовой продукции и товаров в сумме 23 085 тыс. руб., в том числе:

- материалы (счет 10) – 8 794 тыс. руб.;
- незавершенное производство (счет 21) – 551 тыс. руб.;
- готовая продукция (счет 43) – 7 761 тыс. руб.;
- товары (счет 41.42) – 5 928 тыс. руб..

3.3.1. Оценка запасов

Материалы и предметы в составе средств в обороте принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Учет незавершенного производства ведется по прямым материальным затратам.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Товары, приобретенные организацией для реализации, оцениваются по стоимости их приобретения.

Товары, приобретенные организацией для розничной торговли, по розничным ценам .

При отпуске запасов (кроме товаров, учитываемых по розничным ценам) в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

3.4. Информация о финансовых вложениях

Статья "Долгосрочные финансовые вложения" (строка 150) бухгалтерского баланса равна 396 тыс. руб., (сумме долгосрочных финансовых вложений, учитываемые на счете 06 "Долгосрочные финансовые вложения", погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты).

Статья "Денежные средства и их эквиваленты" (строка 270) бухгалтерского баланса равна 455 тыс. руб. и состоит из следующих сумм:

- счет 50 – 52 тыс. руб.;
- счет 51 – 323 тыс. руб.;
- счет 52 – 0 тыс. руб.;
- счет 55 – 29 тыс. руб.;
- счет 57 – 51 тыс. руб..

3.4.1. Состав финансовых вложений

В составе долгосрочных финансовых вложений, учитываемых на счете 06 "Долгосрочные финансовые вложения", отражаются вложения в уставные фонды других организаций:

- ООО «Винокурня Нарочь» – 224 тыс. руб.,
- ООО «Ривьера Бизнес» – 172 тыс. руб..

3.5. Информация о дебиторской задолженности

Информация по статьям:

- "Долгосрочная дебиторская задолженность" (строка 170) бухгалтерского баланса, в которой отражается дебиторская задолженность, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты – нет;

- "Краткосрочная дебиторская задолженность" (строка 250) бухгалтерского баланса, в которой отражается дебиторская задолженность, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты составляет на

31.12.2024 г. – 62 431 тыс. руб.;

- "Неоплаченная часть уставного капитала" (строка 420) бухгалтерского баланса, в которой отражается дебиторская задолженность собственников имущества (учредителей, участников) по вкладам в уставный фонд – нет.

3.5.1. Состав дебиторской задолженности

В составе долгосрочной дебиторской задолженности учитывается дебиторская задолженность (включая выданные авансы и предварительную оплату), погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

В составе краткосрочной дебиторской задолженности учитывается дебиторская задолженность (включая выданные авансы и предварительную оплату), погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о дебиторской задолженности отражается на счетах (п. 47, 48, 53 - 59, 61 Инструкции N 50):

- 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" - выданные авансы, предварительная оплата поставщикам, подрядчикам, исполнителям;
- 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками" - задолженность покупателей, заказчиков за переданную продукцию, товар, выполненные работы, оказанные услуги;
- 68 "Расчеты по налогам и сборам" - в сумме излишне уплаченных (взысканных) налогов и сборов, а также сумм превышения НДС, принятого к вычету, над суммами НДС по реализации, подлежащих зачету (возврату) из бюджета;
- 69 "Расчеты по социальному страхованию и обеспечению" - в сумме излишне уплаченных взносов на обязательное страхование, а также в сумме выплаченных пособий;
- 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" - в сумме дебиторской задолженности по оплате труда, дивидендам и другим доходам от участия в уставном фонде организации;
- 71 "Расчеты с подотчетными лицами" - в сумме выданных авансов на командировочные расходы, на хозяйственные нужды;
- 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям" - выданные работникам займы, обязательства по возмещению работником причиненного ущерба;
- 75 "Расчеты с учредителями" - в части излишне перечисленной в бюджет суммы части прибыли (дохода) государственных унитарных предприятий, государственных объединений и хозяйственных обществ, рассчитанной в порядке, определенном Указом N 637;
- 75 "Расчеты с учредителями" - в части задолженности учредителей по вкладам в уставный фонд;
- 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" - в части задолженности разных дебиторов;

**3.5.2. Информации
о составе дебиторской задолженности**

тыс. руб.

N бухгалтерского счета, субсчета	Сальдо на 01.01.2024 года		Сальдо на 31.12.2024 года	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60				
в том числе:				
- в части долгосрочной дебиторской задолженности	-		-	
- в части краткосрочной дебиторской задолженности	1 355		1 631	

62 в том числе: - в части долгосрочной дебиторской задолженности - в части краткосрочной дебиторской задолженности	- 50 864		- 52 248	
68 в том числе: - в части долгосрочной дебиторской задолженности - в части краткосрочной дебиторской задолженности	- 372		 23	
71 в том числе: - в части долгосрочной дебиторской задолженности - в части краткосрочной дебиторской задолженности	- 10		- 9	
73 в том числе: - в части долгосрочной дебиторской задолженности - в части краткосрочной дебиторской задолженности	- 17		- 5	
76 в том числе: - в части долгосрочной дебиторской задолженности - в части краткосрочной дебиторской задолженности	- 5 177		- 8 484	
79	23		31	

Иных показателей, составляющих дебиторскую задолженность, не имеется.

3.5. Информация по обязательствам

3.5.1. Долгосрочные обязательства

По статьям:

"Долгосрочные кредиты и займы" (строка 510) бухгалтерского баланса, в которой отражаются обязательства организации по погашению долгосрочных кредитов и займов, погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты – 2 873 тыс. руб.;

"Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам" (строка 520) бухгалтерского баланса, в которой отражаются долгосрочные обязательства по лизинговым платежам, погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты – 28 тыс. руб.;

"Отложенные налоговые обязательства" (строка 530) бухгалтерского баланса, в которой отражаются прочие долгосрочные обязательства, погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты – 16 ;

"Краткосрочная часть долгосрочных обязательств" (строка 620) бухгалтерского баланса, в которой отражается часть долгосрочных обязательств, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты – нет.

3.5.2. Краткосрочные кредиты и займы

По статье "Краткосрочные кредиты и займы" (строка 610) бухгалтерского баланса , в которой отражаются обязательства организации по погашению краткосрочных кредитов и займов, учитываемые на счете 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам" – 24 043 тыс. руб..

3.5.3. Резервы предстоящих платежей

"Резервы предстоящих платежей" (строка 550) бухгалтерского баланса (Долгосрочные обязательства), в которой отражаются суммы резервов предстоящих платежей, подлежащие использованию более чем через 12 месяцев после отчетной даты, не создавались.

3.5.4. Прочие доходы и расходы по видам деятельности

Показатель	Обороты по счетам финансовых результатов за 2024 г.		
	по дебету счета	по кредиту счета	сумма, тыс. руб.
По инвестиционной деятельности			
Доходы от выбытия основных средств (без НДС)		91-1	189
Продажа доли в уставном фонде		91-1	593
Доходы от участия в уставном капитале других организаций		91-1	712
Прочие доходы		91-1	712

Расходы от выбытия основных средств Продажа доли в уставном фонде	91-04		22
Доходы от сдачи в аренду (без НДС)		91-1	416
Прочие расходы		91-1	114
Расходы от сдачи в аренду	91-04		74
По финансовой деятельности			
Доход в виде разниц, возникших по договорам, в которых обязательство выражено в эквиваленте		91-1	1729
Расходы в виде разниц, возникших по договорам, в которых обязательство выражено в эквиваленте	91-4		2107
Текущие лизинговые платежи лизингодателю	91-4		26
Проценты к уплате	91-4		2 639

Приложение 1 к Инструкции о порядке расчета стоимости чистых активов, утвержденной постановлением Минфина РБ от 11.06.2012 № 35

РАСЧЕТ
стоимости чистых активов организации

ООО Завод Бульбашь"

на на 31 декабря 2024 г

N п/п	Наименование показателей	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		

1.1	В том числе: долгосрочные активы	19 128	18 486
1.1.1	в том числе: основные средства	17 202	16 689
1.1.2	нематериальные активы	118	117
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	1 245	1 128
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	167	156
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	396	396
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	86 374	81 326
1.2.1	в том числе: запасы	23 085	22 709
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	337	269
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	66	77
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	62 431	57 820
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	455	451
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	АКТИВЫ , принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	105 502	99 812
3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
3.1	В том числе: долгосрочные обязательства	2 282	2 917
3.1.1	в том числе: долгосрочные кредиты и займы	2 216	2 873
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	53	28
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	13	16
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	-	-
3.2	краткосрочные обязательства, в том числе:	71 865	76 733
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	22 484	24 043

3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	-	-
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	49 381	52 690
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	-	-
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	-	-
4	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	74 147	79 650
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	31 355	20 162

Руководитель



(подпись)

(подпись)

Леончик М.А.

(инициалы, фамилия)

Мартыненко Э.В.

(инициалы, фамилия)
