

Примечания к бухгалтерской отчетности ООО «Пулихово» за январь-июнь 2026 года.

Решением Минского Горисполкома №181 от 02 февраля 2006 года зарегистрировано ООО «Пулихово». Выдано свидетельство о государственной регистрации №0113118 от 06.02.2006г. В связи со сменой организационно-правовой формы собственности зарегистрировано СООО «Пулихово» решением Минского Горисполкома от 11 июля 2011 года. Выдано свидетельство о государственной регистрации №0042317 от 11.07.2011г.

В связи со сменой организационно-правовой формы собственности 13.04.2017г. (с СООО на ООО), выдано свидетельство № 0137706 от 13.04.17г.

В Единый государственный регистр юридических лиц и индивидуальных предпринимателей включено за №190689926.

Юридический адрес: 220075, РБ, г. Минск, ул. Инженерная, д.22, помещение 302.

Уставный фонд ООО «Пулихово» на 31.12.2024 года сформирован полностью и составляет 64 тысячи рублей.

Размер уставного фонда при смене участников Общества не изменился.

Размер долей уставного фонда после смены участников Общества:

- 1) ООО «ДИПФИНАНС» - 65% уставного фонда;
- 2) Кривошей Алексей Станиславович – 35% уставного фонда.

Операции со связанными сторонами. В течение 2 кв. 2026 года у ООО «Пулихово» были следующие финансово-хозяйственные операции со связанными сторонами:

1. ООО «ДИПФИНАНС» за 2 кв. 2026 г. продали ООО «Пулихово» товаров на сумму 8711 тыс. руб., кредиторская задолженность по реализованным товарам на 30.06.2026 отсутствует.
2. ООО «Пулихово» в 2026 году оказало услуги ООО «ДИПФИНАНС» на сумму 95 тыс руб. Дебиторская задолженность по авансам, перечисленным на 30.06.2026, составила 31 тыс руб.

С 31.03.2023 г. по 08.07.2026г. бухгалтерское обслуживание осуществляло ООО «Гросспрофит» по договору возмездного оказания услуг по налоговому консультированию.

С 09.07.2026г. главный бухгалтер Бобырева Елена Александровна.

Основным видом деятельности за январь-июнь 2026 года была оптовая торговля. Также в этот период оказывались услуги по ремонту и техническому обслуживанию строительной и лесозаготовительной техники, сельскохозяйственной техники, строительного оборудования, услуги по сдаче в аренду имущества, оказаны услуга по ремонту строительной техники физическим лицам, а также реализовывались товары физ. лицам (розничная торговля по образцам без (вне) торговых объектов).

Приказом директора от 05.01.2026 N 1-УП определена учетная политика организации на 2026 г., в которой отражены основные методологические, организационные и технические аспекты учета.

Списочная численность работников на конец отчетного периода составляет 26 человек.

Согласно учетной политики в 2026г. выручкой от реализации продукции (работ, услуг) признается выручка от реализации работ, услуг и имущества, имущественных прав по методу начисления.

Предприятие непрерывно ведёт бухгалтерский учет с помощью автоматизированной формы учета в программе 1 "С" Бухгалтерия.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

События после отчетной даты. В период между отчетной датой и датой представления отчетности событий, произошедших после отчетной даты, которые оказали бы существенное влияние на финансовое положение организации и (или) результаты деятельности, не было.

Пояснения по строкам Активам Баланса за 2 кв. 2026г.:

На 30.06.2026г. первоначальная стоимость ОС составляет 1396 тыс.руб.

Накопленная амортизация – 581 тыс. руб.

Остаточная стоимость – 815 тыс. руб.

Амортизация начислялась линейным способом с диапазонами сроков полезного использования, установленных на момент принятия основных средств к учету, по графикам лизинговых платежей.

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

На 30.06.2026 первоначальная стоимость НМА 63 тыс руб.

Начисленная амортизация – 15 тыс. руб. Остаточная стоимость – 48 тыс. руб.

Амортизация начислялась линейным способом.

По строке 210 отражена стоимость запасов на сумму 3 104 тыс. руб., из них:

- 139 тыс. руб. - стоимость материалов;

- 2695 тыс. руб. – стоимость товаров.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность, отраженная по строке 250 на 30 июня 2026 г. составила 2 170 тыс. руб, которая состоит из авансов, выданных поставщикам товаров, услуг; задолженности покупателей и заказчиков за отгруженные товары (оказанные услуги), а также задолженности покупателей и заказчиков за нарушение договорных отношений согласно судебных решений, переплату по налогу.

Пояснения к Собственному капиталу и обязательствам за 2 кв 2026г.:

По строке 510 на 30.06.2026г. отражен долгосрочный кредит размере 1204 тыс. руб.

По строке 520 отражены долгосрочные обязательства по лизинговым платежам в размере 227 тыс. руб.

По строке 610 на 30.06.2026г. отражен краткосрочный кредит в размере 49 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец периода - 3369 тыс. руб., из которой:

- 2587 тыс. руб.– задолженность поставщикам, подрядчикам;

- 189 тыс. руб.– задолженность по авансам полученным;

- 201 тыс. руб.– задолженность по налогам и сборам;

- 0 тыс. руб.– задолженность по соц. страхованию и обеспечению;

- 149 тыс. руб.– задолженность по оплате труда;

- 242 тыс. руб.– задолженность по лизинговым платежам;

- 1 тыс. руб.– задолженность по прочим кредиторам

Пояснения к Отчету о прибылях и убытках за 2 кв. 2026 год:

Выручка предприятия, за вычетом НДС за январь-июнь 2026г. составила 10986 тыс. руб.

По результатам работы за январь-июнь 2026г. получена прибыль в размере 233 тыс. руб.

✓ Убыток от инвестиционной и финансовой деятельности составила 150 тыс. рублей.

✓ Прибыль от текущей деятельности составила – 160 тыс. руб., состоящая из:

- Прибыль от реализации товаров, продукции, работ, услуг – 491 тыс. рублей.
- Прочие доходы по текущей деятельности – 1760 тыс. рублей.
- Прочие расходы по текущей деятельности – 1798 тыс. рублей.

Движение денежных средств предприятия складывается из движения по счетам, открытым в обслуживающих банках.

Предприятие филиалов не имеет.

В 2 кв. 2026 года Общество не распределяло дивиденды учредителям.

Сумма нераспределенной прибыли на 30 июня 2026 г. составляет 225 тыс. рублей.

Чистые активы предприятия на 30.06.2026 г. составили 789 тыс. рублей.

РАСЧЕТ
СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОРГАНИЗАЦИИ

ООО "Пулихово"

на 30 июня 2026 года

№ п/п	Наименование показателей	На 30 июня 2026 года	На 31 декабря 2025 года
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		
	В том числе:	863	862
1.1	долгосрочные активы		
	в том числе:	815	808
1.1.1	основные средства		
1.1.2	нематериальные активы	48	54
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	-	-
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	-	-
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	-	-
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	5 447	6 030
	в том числе:	3 104	2 249
1.2.1	запасы		
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	3	-
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	103	93
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	2 170	2 863
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	67	825
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	6 310	6 892
3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	В том числе:	1 431	1 606
3.1	долгосрочные обязательства		
	в том числе:	1 204	1 289
3.1.1	долгосрочные кредиты и займы		
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	227	317
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	-	-
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:	4 090	4 657
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	49	7
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	672	175
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	3 369	4 475
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)	5 521	6 263
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	789	629

Показатели оценки степени риска наступления банкротства

ООО "Пулихово"

(наименование субъекта хозяйствования)

По состоянию на 30 июня 2026 года

Наименование показателя	На 31 марта 2026 года	На 31 декабря 2025 года
2	3	4
Сумма просроченных обязательств (обязательства срок исполнения которых истек)	0	0
Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом ($K_{об}$): $K_{об} = \frac{\text{Стр. 590 Баланса} + \text{Стр. 690 Баланса}}{\text{Стр. 300 Баланса}}$	0,87	0,90
Коэффициент просроченных обязательств ($K_{по}$): $K_{по} = \frac{\text{Сумма просроченных обязательств}}{\text{Стр. 590 Баланса} + \text{Стр. 690 Баланса}}$	0,00	0,00
Степень риска наступления банкротства	низкая	средняя

Из данных показателей видно, что степень риска наступления банкротства за 2 кв. 2026 г. средняя. Коэффициент просроченных обязательств равен 0, что говорит о том, что организация своевременно рассчитывается по обязательствам.

Планы на будущее

В 2 кв. 2026 года организация занималась оптовой торговлей, также оказывались услуги по ремонту и техническому обслуживанию строительной и лесозаготовительной техники, сельскохозяйственной техники, строительного оборудования, услуги по сдаче в аренду имущества, оказаны услуги по ремонту строительной техники физическим лицам, а также реализовывались товары физ. лицам (розничная торговля по образцам без (вне) торговых объектов. Далее в 2026 году предприятие продолжает развивать данную деятельность.

Заместитель директора по финансовым вопросам

Матюк И.И.

