

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

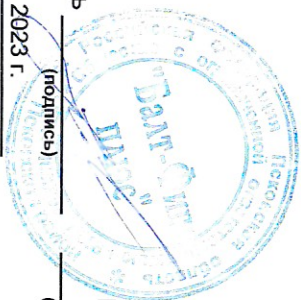
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Мамонтов Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	7 862	39 041	(1 394)	(31 831)	13 677
	5250	за 2021 г.	100 105	60 698	(25 662)	(127 278)	7 862
Комплекс строений	5241	за 2022 г.	647	1 144	-	(1 791)	-
	5251	за 2021 г.	60 110	2 549	-	(62 012)	647
Машина закаточная КЗК-79 (Б/У)	5242	за 2022 г.	-	318	-	-	318
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Транспортер "Усика шея"	5243	за 2022 г.	-	204	-	-	204
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Склад готовой продукции	5244	за 2022 г.	3 252	-	-	-	3 252
	5254	за 2021 г.	3 252	-	-	-	3 252
Система автоматической пожарной сигнализации (КЛ №2)	5245	за 2022 г.	116	-	-	-	116
	5255	за 2021 г.	116	-	-	-	116
Пресс вертикальный Статико-30А с автоматическим управлением	5246	за 2022 г.	-	446	-	-	446
	5256	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Система автоматического контроля двойного шва	5247	за 2022 г.	-	750	-	-	750
	5257	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Пила для разрезания швов	5248	за 2022 г.	-	212	-	-	212
	5258	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Насос СМР 65WQ40-50-11 (инв.№)	5249	за 2022 г.	-	125	-	-	125
	5259	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер (пост охраны)		за 2022 г.	284	-	-	(284)	-
		за 2021 г.	-	284	-	-	284
Автолавные принадлежности для стерилизации (АГ-1200)		за 2022 г.	900	1 273	-	(2 173)	-
		за 2021 г.	-	1 800	900	-	900
Аррегат разгрузки банок ПАРБ-1200.1		за 2022 г.	947	-	-	(947)	-
		за 2021 г.	-	1 893	947	-	947
Насос ЭЦВ 8-40-90		за 2022 г.	48	-	48	-	-
		за 2021 г.	45	93	45	(45)	48
Автоматический аппликатор А-150		за 2022 г.	142	-	-	(142)	-
		за 2021 г.	-	284	142	-	142
Станнина для верхнего нанесения этикетки из нерж.стали со стойкой		за 2022 г.	99	-	99	-	-
		за 2021 г.	-	198	99	-	99
Стерилизатор паровой авт.с возможностью выбора режимов стерилизации		за 2022 г.	212	212	212	(212)	-
		за 2021 г.	-	212	-	-	212
Стол-мойка ЛК-1500 СМС (2-е раковины) (1500х600х850/90) серый, Доп.смесит./бушильный стелл с рамой-1		за 2022 г.	148	-	148	-	-
		за 2021 г.	-	148	-	-	148
Стол-мойка ЛК-1500 СМС (1 раковина) (1500х600х850/90) серый, (Lab HPL,серый) Кол-во раковин-1		за 2022 г.	43	-	43	-	-
		за 2021 г.	-	43	-	-	43
Маркиратор готовой продукции UX-B160W		за 2022 г.	273	-	-	(273)	-
		за 2021 г.	-	836	273	(290)	273
Аррегат электронасосный одновитовой ОНВ4-02		за 2022 г.	-	135	-	-	135
		за 2021 г.	-	-	-	-	-

Насос САРЕДА NM 80/16E/В инв.№)		за 2022 г.	-	116	-	-	-	116
Агрегат сушки банок АСБ-03		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	750	-	-	-	-	-
Модульная паровая котельная установка БКП-0-3.0. в комплексе, 2022, зав. № 3317		за 2021 г.	-	2 438	750	(750)	-	750
		за 2022 г.	-	8 002	-	(938)	-	8 002
Склад-навес для баноктары		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	895	-	(895)	-	-
Вентиляционная система цеха и мойки		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	481	-	(481)	-	-
Асфальтобетонное покрытие в Ангаре № 3		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	797	-	(797)	-	-
Система видеонаблюдения на 12 видеосекмер КЦ (с 01.11.22)		за 2021 г.	-	296	-	(296)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Консервный цех №2		за 2021 г.	-	1 736	-	(1 736)	-	-
		за 2022 г.	-	2 878	-	(2 878)	-	-
Консервный цех №1		за 2021 г.	-	7 180	-	(7 180)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Полурицеп тракторный МВ-4.2 (ипосос)		за 2021 г.	-	725	-	(725)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Аппарат пластинчатый разборный Е8-S-50-1640-3 с теплоизоляц.кожухом		за 2021 г.	-	305	-	(305)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Комплект загрузки для фильтра ГейзерСФ-36		за 2021 г.	-	342	-	(342)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Автоклав горизонтальный АГ-1200/3 с пласт.теплообм.		за 2021 г.	-	4 160	-	(4 160)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Стол подъемный электрогидравлический СГ-ЭГ-1,0-3-В-1,7*3,0*0,65		за 2021 г.	-	458	-	(458)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Система приточной вентиляции VTS		за 2021 г.	-	2 072	-	(2 072)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Сменный комплект инструмента на наливочную машину ИНА-115,6.99		за 2021 г.	-	258	-	(258)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Машина этикетировочная Н1-КЭТ настроенная на банки № 2,3,5,6,38		за 2021 г.	-	1 687	843	(843)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Многофункциональное устройство Кусосаг ECOSYS M2040 (конс.цех)		за 2021 г.	-	155	-	(155)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Комплект загрузки фильтра комплексной очистки А-24		за 2021 г.	-	228	-	(228)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Комплект загрузки фильтра умягчителя FS 77-24T		за 2021 г.	-	145	-	(145)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Погружной канализационный насос с авт.трубной муфтой и реж. механизмом 80WQ40-22-5.5		за 2021 г.	-	124	-	(124)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Агрегат загрузки банок ПАЗБ-1200.1		за 2021 г.	-	1 497	-	(1 497)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Машина для мойки банок ДБА-02		за 2021 г.	-	1 052	-	(1 052)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Насос циркуляционный ТОР-S 80/10, 3*400 В, PN 6, Wilo 2165543		за 2021 г.	-	106	-	(106)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Теплообменник пластинчатый системы нагрева/охлаждения автоклава АГ-1200/3		за 2021 г.	-	376	-	(376)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Грелая вентиляционная компактная ГРД-100Н		за 2021 г.	-	605	-	(605)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Маркиратор готовой продукции Htashi		за 2021 г.	-	424	-	(424)	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-

Обводной транспортер для рыбы мимо челушечной машины /400мм/д. 4м/РН-ТВ4		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Поддоющий транспортер для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 7м/РН-ТВ4		за 2021 г.	230	(230)	-	-	-	-	-
Поддоющий транспортер для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 7м/РН-ТВ4		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Поддоющий транспортер для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 6м/РН-ТВ4		за 2021 г.	465	(465)	-	-	-	-	-
Поддоющий транспортер для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 6м/РН-ТВ4		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Поддоющий транспортер для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 6м/РН-ТВ4		за 2021 г.	399	(399)	-	-	-	-	-
Поддоющий транспортер для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 4м/РН-ТВ4		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Транспортер со скребками для подачи рыбы на мощные бункера /410мм/д. 2,5м/РН-ТВ4		за 2021 г.	266	(266)	-	-	-	-	-
Транспортер для подачи рыбы на набивочные машины /400мм/д. 5м/РН-ТВ4		за 2022 г.	158	(158)	-	-	-	-	-
Горизонтальный транспортер /210мм/д. 5м/РН-ТВ4		за 2021 г.	566	(566)	-	-	-	-	-
Мощный бункер с подъемным транспортером /210мм/д. 2,5м/РН-НЕ1		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Система обезвоживания осадков		за 2021 г.	623	(623)	-	-	-	-	-
Система дозирования реагента		за 2022 г.	778	-	-	-	-	-	-
Модуль АОР,с (код 129)		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Система транспортирования осадков на обезвоживание		за 2022 г.	121	-	-	-	-	-	-
Автоматика управления и безопасности		за 2021 г.	2742	-	-	-	-	-	-
Конвейер разделочный пентонный РН-ТВ4 (на 16 р.м)		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Сортировочная линия для рыбы		за 2021 г.	625	-	-	-	-	-	-
НДС Standard		за 2022 г.	1784	(1784)	-	-	-	-	-
Рыбовод, трехтрубный (банки № 5,6,38) ИНА115,08,000-01		за 2021 г.	2166	(2166)	-	-	-	-	-
Стол загрузочный для трехтрубного рыбовода (банки № 5,6,38) ИНА115,08,000-01		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Втулка для трехтрубного рыбовода (банки № 5,6,38) ИНА115,08,000-01		за 2021 г.	2328	(2328)	-	-	-	-	-
Контрольно-динамические весы А&D AD		за 2022 г.	91	(91)	-	-	-	-	-
Устройство горизонт отбраковки для контр-дин весов А&D		за 2021 г.	19	(19)	-	-	-	-	-
Стойка диспен для контр-динамич.весов А&D		за 2022 г.	16	(16)	-	-	-	-	-
Автом. круговой дозатор типа SUF		за 2021 г.	1260	-	-	-	-	-	-
Воздушно-паровая дефростационная камера (РН-ADF1)		за 2022 г.	24	-	-	-	-	-	-
Стол металлический для подачи пустой банки (РН-FT1)_2 (инв. № 442)		за 2021 г.	490	(490)	-	-	-	-	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д. 7м (РН-ТВ1)		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д. 4м (РН-ТВ1)		за 2021 г.	282	(282)	-	-	-	-	-

Горизонтальный транспортер /100мм/ д.3м (RN-TB1)	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.2м (RN-TB1_1 (инв.№ 431))	за 2021 г.	317	-	(317)	-	-	-	-	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.1,5м (RN-TB1_1 (инв.№ 429))	за 2022 г.	211	-	(211)	-	-	-	-	-
Горизонтальный поворотный транспортер /100мм/ д.4,5м (RN-TB1)	за 2021 г.	106	-	(106)	-	-	-	-	-
Горизонтальный поворотный транспортер /100мм/ д.2,5м (RN-TB1_1 (инв.№ 425))	за 2022 г.	178	-	(178)	-	-	-	-	-
Весовая платформа ВП-100-54*54*5,3 (НН) Стандарт (инв.№ 446)	за 2021 г.	297	-	(297)	-	-	-	-	-
Терминал Т-15(П)-2	за 2022 г.	68	-	-	68	-	-	-	-
Стойка С-80 (НН)	за 2021 г.	8	-	-	8	-	-	-	-
Емкость накопительная 3-х секционная для масла и соевого	за 2022 г.	3	-	-	3	-	-	-	-
Очистные сооружения производственно-бытовых стоков	за 2021 г.	99	-	14	-	-	-	(114)	-
Система автоматической пожарной сигнализации (КД №1,3)	за 2022 г.	695	-	(583)	112	-	-	-	-
Рыбоконсервный цех со складом ГТТ	за 2021 г.	483	-	187	-	-	-	(670)	-
Система по восстановлению (улучшению) работоспос. технолог. оборудов. и сист.безопасн.экспл.очистных	за 2022 г.	2 847	-	-	2 847	-	-	-	-
Электростанция ДГУ АДР200R (от)	за 2021 г.	3 253	-	993	-	-	-	(4 246)	-
Автоматическая закаточная машина 444-MILLENIUM	за 2022 г.	524	-	40	564	-	-	-	-
Лист 1,0x1000x2000 AISI 304 (08x18Н10), х/к, мат (2В)	за 2021 г.	-	-	10 597	10 597	-	-	-	-
Установка повышения давления GRUNDFOS	за 2022 г.	-	-	58	58	-	-	-	-
Система канализации	за 2021 г.	-	-	82	-	-	-	(82)	-
Сортировочная линия для рыбы (ручная)	за 2022 г.	-	-	1 156	-	-	-	(1 156)	-
Модуль АОР,с (код129)_1(ПЛОС)	за 2021 г.	-	-	2 166	-	-	-	(2 166)	-
Модуль АОР,с (код129)_2(ПЛОС)	за 2022 г.	-	-	1 689	-	-	-	(1 689)	-
Система дозирования реагента	за 2021 г.	-	-	1 689	-	-	-	(1 689)	-
Система обезвоживания осадков_1(ПЛОС)	за 2022 г.	-	-	149	-	-	-	(149)	-
Система обезвоживания осадков_2(ПЛОС)	за 2021 г.	-	-	480	-	-	-	(480)	-
Система транспортирования осадков на обезвоживание_1(ПЛОС)	за 2022 г.	-	-	480	-	-	-	(480)	-
Система транспортирования осадков на обезвоживание_2(ПЛОС)	за 2021 г.	-	-	719	-	-	-	(719)	-
Автоматика управления и безопасности_1(ПЛОС)	за 2022 г.	-	-	719	-	-	-	(719)	-

Контрольно-динамические весы A&D AD_1	за 2021 г.	-	770	-	-	(770)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Контрольно-динамические весы A&D AD_2	за 2021 г.	-	1 015	-	-	(1 015)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Автом.закат.машина ELSA(1)	за 2021 г.	-	1 015	-	-	(1 015)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Автом.закат.машина ELSA(2)	за 2021 г.	-	60	-	-	(60)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Холодильник, компрессорное отделение	за 2021 г.	-	60	-	-	(60)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Газопровод наружный и внутренний к печам в котильном цеху	за 2021 г.	-	583	-	-	(583)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Камера обработки нагретом КОН-106 универс., 1050кг	за 2021 г.	-	62	-	-	(62)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Автоматизированная газовая паровая котельная (Оборудование)	за 2021 г.	-	41	-	-	(41)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Автоматическая закаточная машина "444-MILLENIUM"	за 2021 г.	-	420	-	-	(420)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Универсальная камера Reich AIRMASTER UK 10000 BG-G710H	за 2021 г.	-	10 597	-	-	(10 597)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Весовая платформа ВП-100-54*54*5,3 (H+)	за 2021 г.	-	30	-	-	(30)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Стандарт	за 2021 г.	-	79	-	-	(79)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Горизонтальный транспортёр 1210мм/д. 5м/RN-TB4_1	за 2021 г.	-	201	-	-	(201)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Горизонтальный транспортёр 1210мм/д. 5м/RN-TB4_2	за 2021 г.	-	201	-	-	(201)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Конвейер разделочный ленточный RN-TB4 (на 16 р.м)	за 2021 г.	-	1 784	-	-	(1 784)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Моечный бункер с подъемным транспортером 12100мм/д.2, 5м/RN-HE1	за 2021 г.	-	623	-	-	(623)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Обводной транспортёр для рыбы мимо чешуеёмочной машины /400мм/д.4м/RN-TB4	за 2021 г.	-	230	-	-	(230)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Поддоший транспортёр для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 4м/RN-TB4	за 2021 г.	-	266	-	-	(266)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Поддоший транспортёр для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 6м/RN-TB4	за 2021 г.	-	399	-	-	(399)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Поддоший транспортёр для рыбы на разделочный комплекс /400мм/д. 7м/RN-TB4	за 2021 г.	-	465	-	-	(465)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Транспортёр для подачи рыбы на наливочные машины /400мм/д. 5м/RN-TB4_1	за 2021 г.	-	278	-	-	(278)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Транспортёр для подачи рыбы на наливочные машины /400мм/д. 5м/RN-TB4_2	за 2021 г.	-	278	-	-	(278)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Транспортёр со скребками для подачи рыбы на моечные бункера /410мм/д.2, 5м/RN-TB4	за 2021 г.	-	158	-	-	(158)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Автом.крутовой дозатор типа SUF-12	за 2021 г.	-	7 256	-	-	(7 256)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Погрузочный комплекс для брикетов (до дефростации)	за 2021 г.	-	1 874	-	-	(1 874)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Газгрузочный комплекс для брикетов (после дефростации)	за 2021 г.	-	1 201	-	-	(1 201)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
KERCHER (HDS Standard)	за 2021 г.	-	4 031	-	-	(4 031)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Рыборазделочная машина Агепсо СИС (бу, восст.)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-

Измерительный комплекс ШУУРГ-Р-250 с узлом учета газа СГ-ЭКВз-Р-0.75-250/1.6	за 2021 г.	597	-	-	(597)	-
Горизонтальный поворотный транспортер /100мм/ д.2,5м (RN-TB1)_1	за 2021 г.	45	-	-	(45)	-
Горизонтальный поворотный транспортер /100мм/ д.4,5м (RN-TB1)	за 2022 г.	99	-	-	(99)	-
Горизонтальный поворотный транспортер /100мм/ д.4,5м (RN-TB1)	за 2021 г.	178	-	-	(178)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.1,5м (RN-TB1)_1	за 2022 г.	53	-	-	(53)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.2м (RN-TB1)_1	за 2021 г.	70	-	-	(70)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.3м (RN-TB1)_1	за 2022 г.	106	-	-	(106)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.4м (RN-TB1)_1	за 2021 г.	141	-	-	(141)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.7м (RN-TB1)_1	за 2022 г.	247	-	-	(247)	-
Горизонтальный поворотный транспортер /100мм/ д.2,5м (RN-TB1)_2	за 2021 г.	99	-	-	(99)	-
Горизонтальный поворотный транспортер /100мм/ д.2,5м (RN-TB1)_3	за 2022 г.	99	-	-	(99)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.1,5м (RN-TB1)_2	за 2021 г.	53	-	-	(53)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.2м (RN-TB1)_2	за 2022 г.	70	-	-	(70)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.2м (RN-TB1)_3	за 2021 г.	70	-	-	(70)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.3м (RN-TB1)_2	за 2022 г.	106	-	-	(106)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.3м (RN-TB1)_3	за 2021 г.	141	-	-	(141)	-
Горизонтальный транспортер /100мм/ д.7м (RN-TB1)_2	за 2022 г.	247	-	-	(247)	-
Стол металл. для подачи пустой банки (RN-FT1)_1	за 2021 г.	55	-	-	(55)	-
Стол металл. для подачи пустой банки (RN-FT1)_2	за 2022 г.	55	-	-	(55)	-
Стол металл. для подачи пустой банки (RN-FT1)_3	за 2021 г.	55	-	-	(55)	-
Воздушно-паровая дефростационная камера (RN-ADF1)	за 2022 г.	2 584	-	-	(2 584)	-
Рыбовод, трехтрубный (банки № 5,6,38) ИИ-А115.08.000-01	за 2021 г.	126	-	-	(126)	-
Система видеонаблюдения	за 2022 г.	167	-	-	(167)	-
Электростанция ДГУ АДВ200R (отк)	за 2021 г.	991	-	-	(991)	-
Скважина артезианская водозаборная	за 2022 г.	120	-	-	(120)	-
Машина для мойки и сушки тары	за 2021 г.	1 744	-	-	(1 744)	-
Транспортер для отходов с элеватором	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Подземн. и наземн. газопр. высокого и низкого давл. протяжён. 3 620,9 м от д. Дубового до д. Северик	за 2021 г.	-	834	-	(834)	-
Ротационная штандрома 363*10*65. Капитан Норд, печенг. трески (ПСКУСкарт)(инв. № 496)	за 2021 г.	-	10	-	(10)	-
Дозатор-дозалившик BESTEQ-FR-8	за 2022 г.	-	46	-	(46)	-
Весы ВСЛП-2000.2 Н9 1500*1500 (58178) (инв. № 483)	за 2021 г.	-	432	-	(432)	-
Линия полупавтоматической заправки контейнеров	за 2021 г.	-	135	68	(68)	-
Электронасос NM 40/25В/С 400/690/50 Hz	за 2022 г.	-	700	-	(700)	-
Рефрижераторный контейнер Карриер МЛЗ, 2007г., 936327	за 2021 г.	-	140	-	(140)	-
Рефрижераторный контейнер Карриер МЛЗ, 2007г., 573204	за 2022 г.	-	1 465	732	(732)	-
Трёхместная мойка рук с pedalным включением воды (напольная, с экраном, со смесителем)	за 2021 г.	-	85	-	(85)	-
Мойка для фаруков (МФ-01) (инв. № 486)	за 2022 г.	-	80	-	(80)	-
Банкомойка ДБА-02	за 2021 г.	-	495	-	(495)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, - всего	5260	10 707	66 563
в том числе:			
Комплекс строений 4953,1 кв.м; кад. номер 60:18:0112501:63	5261	916	62 595
КОНСЕРВНЫЙ ЦЕХ № 2: 1681,8 кв.м; Кад. №60:18:0112702:121	5262	1 736	2 878
Комплекс строений, 3165,2 кв.м; Кад. номер 60:18:0112702:123	5263	875	-
Рыбоконсервный завод (КЦ №1), 1323,2 кв.м; Кад. номер 60:18:0112702:124	5264	7 180	-
Контрольно-динамические весы А&D AD_1	5265	-	38
Контрольно-динамические весы А&D AD_2	5266	-	38
Автоматизированная газовая паровая котельная Кад. номер 60:18:0112702:119 (86,9 кв.м)	5267	-	420
Подземный и наземный газопровод высокого и низкого давления (3620,9м от д. Дубового до д. Северик)	5268	-	10
Газопровод наружный и внутренний к печам котельного цеха	5269	-	62
Универсальная камера REICH AIRMASTER ЦК 10000 BG-G710A	-	-	30
Камера обработки нагрева КОН-106	-	-	41
Измерительный комплекс СТ-ЭК-Вз-Р-0,75-250/1,6 с улом учета газа ПУУРГ-Р-250	-	-	45
Авт. закаточная машина ELSA (10/18)	-	-	60
Авт. закаточная машина ELSA (11/18)	-	-	60
Система видеонаблюдения	-	-	167
Скважина водозаборная №4/18	-	-	120
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 634	8 091	12 315
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



**Мамонтов Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

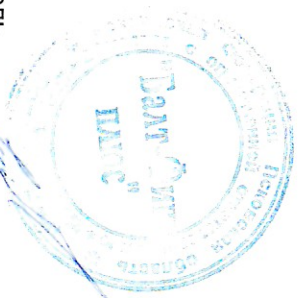
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

Мамонтов Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Мамонтов Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	1 763	-	210	-	(932)	-	-	(1 041)	-	-	-
в том числе:													
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	1 763	-	210	-	(932)	-	-	(1 041)	-	-	-
Даванья выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	308 832	(435)	178 550	-	(206 936)	(495)	-	-	X	X	288 556
	5530	за 2021 г.	327 687	(12)	136 251	308	(156 549)	-	(12)	1 041	3	91	308 832
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	242 214	(435)	90 316	-	(153 745)	-	-	-	-	-	178 766
	5531	за 2021 г.	274 858	(12)	85 024	-	(118 709)	-	(12)	1 041	-	-	242 214
Даванья выданные	5512	за 2022 г.	38 305	-	79 986	-	(36 426)	(495)	-	-	-	-	81 380
	5532	за 2021 г.	38 622	-	37 133	-	(37 450)	-	-	-	-	-	38 305
Прочая	5513	за 2022 г.	28 313	-	8 239	-	(16 766)	-	-	-	-	-	28 390
	5533	за 2021 г.	14 206	-	13 953	308	(249)	-	-	-	3	91	28 313
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2022 г.	308 832	(435)	178 550	-	(206 936)	(495)	-	X	8 604	1	288 556
	5520	за 2021 г.	329 450	(12)	136 461	308	(157 481)	-	(12)	X	3	91	308 832

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	316 105	197 775	-	(52 770)	-	(28 750)	-	-	432 360
в том числе:	5571	за 2021 г.	392 747	8 700	-	(75 342)	-	(10 000)	-	-	316 105
кредиты	5552	за 2022 г.	25 000	150 000	-	-	-	(25 000)	-	-	150 000
	5572	за 2021 г.	25 000	-	-	-	-	-	-	-	25 000
займы	5553	за 2022 г.	291 105	47 775	-	(52 770)	-	(3 750)	-	-	282 360
	5573	за 2021 г.	367 747	8 700	-	(75 342)	-	(10 000)	-	-	291 105
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	382 861	376 025	-	(587 870)	(79)	28 750	8 604	1	282 895
	5580	за 2021 г.	364 241	343 320	47 130	(381 924)	-	10	3	91	382 861
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	146 647	46 537	-	(65 402)	(76)	-	-	-	127 707
	5581	за 2021 г.	136 406	63 818	-	(53 576)	-	-	-	-	146 647
авансы полученные	5562	за 2022 г.	3 089	7 346	1 638	(2 508)	(3)	-	-	-	9 563
	5582	за 2021 г.	10 216	710	1 807	(9 644)	-	-	-	-	3 089
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	7 744	12 516	4 142	(1 156)	-	-	8 525	-	31 771
	5583	за 2021 г.	8 524	1 078	-	(1 944)	-	-	-	-	7 744
кредиты	5564	за 2022 г.	203 645	294 180	25 224	(460 172)	-	25	25 000	85	87 877
	5584	за 2021 г.	201 175	264 560	16 007	(278 087)	-	-	-	-	203 645
займы	5565	за 2022 г.	13 126	12 750	43 600	(58 525)	-	3 750	-	-	14 701
	5585	за 2021 г.	2 080	10 300	29 202	(38 457)	-	10 000	-	-	13 126
прочая	5566	за 2022 г.	8 609	2 695	-	(108)	-	-	79	1	11 277
	5586	за 2021 г.	5 840	2 663	114	(217)	-	-	3	5	8 609
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022 г.	698 965	573 800	74 604	(640 640)	(79)	-	8 604	1	715 265
Итого	5570	за 2021 г.	756 986	352 020	47 130	(457 266)	-	X	3	91	698 966

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Мамонтов Сергей

Александрович

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	2 020 087	1 264 730
Расходы на оплату труда	5620	179 659	147 244
Отчисления на социальные нужды	5630	55 104	44 762
Амортизация	5640	37 319	33 333
Прочие затраты	5650	570 563	565 562
Итого по элементам	5660	2 862 732	2 055 631
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(181 745)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	50 143
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 680 987	2 105 774

Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

Мамонтов Сергей

Александрович

(расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	21 809	(21 624)	(185)	-
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату вознаграждений	5701	-	2 786	(2 786)	-	-
Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	5702	-	19 023	(18 838)	(185)	-



Руководитель

(подпись)

Мамонтов Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	13 768	14 708
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

Мамонтов Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2022 г.	5910	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-
	за 2022 г.	5911	-	-	-
	за 2021 г.	5921	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Мамонтов Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

ООО «Балт-Фиш плюс»

180506, Псковская область, Псковский район, дер. Шиглицы, ОГРН 1036002001958,
ИНН/КПП 6037000390/603701001, р/с № 40702810703000026651 в Филиале «Северная столица»
АО «Райффайзенбанк», г.Санкт-Петербург,
к/с № 30101810100000000723, БИК 044030723

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

1. Основные сведения об организации

1.1. Общая информация об организации

Полное фирменное наименование общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Балт-Фиш плюс»

ИНН 6037000390 КПП 603701001 ОГРН 1036002001958

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и федеральным законом от 08 февраля 1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании решения № 1 единственного участника от 23 сентября 2003 года.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей.

ООО «Балт-Фиш плюс» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 180506, Россия, Псковская область, Псковский район, Логозовская волость, д. Шиглицы.

Общество имеет собственную производственную базу: два производственных консервных цеха площадью 1681,8 кв.м и 1323,2 кв.м.; складские помещения, ремонтные мастерские и помещение копильного цеха, которые составляют комплекс строений общей площадью 3165,2 кв.м.

1.2. Вид деятельности

Основной вид хозяйственной деятельности ООО «Балт-Фиш плюс» в 2022 году:

- переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Исполнительный орган Общества:

Мамонтов Сергей Александрович — директор Общества (с 09 сентября 2013г.).

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Участники Общества и доля в %: Березовская Елена Самуиловна - 65%,

Быховский Андрей Александрович – 30%, Орлова Марина Анатольевна- 5%.

1.4. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцами Общества являются: Березовская Елена Самуиловна, Быховский Андрей Александрович.

Согласно Федеральному закону от 23.06.2016г. № 215-ФЗ Общество располагает информацией о своих бенефициарных владельцах, хранит ее, регулярно проверяет и документально фиксирует полученную информацию.

1.5. Информация о численности персонала Общества

На конец отчетного периода в Обществе работало 347 человек.

1.6. Вознаграждения основному управленческому персоналу

В состав основного управленческого персонала ООО «Балт-Фиш плюс» входят: директор, заместитель директора, заместитель директора по производству, коммерческий директор, директор по развитию, заместитель директора по безопасности, главный бухгалтер. Выплаты краткосрочных вознаграждений в пользу управленческого персонала (оплата труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск, премии, оплата больничных листов и т. д.) в 2022 году составили в совокупности 9106 тыс.руб., начислена сумма НДФЛ в размере 1220 тыс. руб., страховые взносы с этих выплат составили 2668 тыс.руб.

2. Пояснение к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах :

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "Балт-Фиш плюс" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

1) величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила: положительные курсовые разницы- 8678 тыс.руб., отрицательные курсовые разницы — 15147 тыс. руб.;

2) величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях: положительные курсовые разницы — 8294 тыс.руб., отрицательные курсовые разницы — 2682 тыс.руб.;

3) стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации: земельные участки стоимостью 555 тыс.руб.;

4) Обществом в 2022 году заключен Договор финансовой аренды (лизинга). Предметом лизинга является технологическое оборудование — модульная паровая котельная установка. Стоимость предмета лизинга на 31.12.2022 года составляет 8002 тыс.руб; учтена в составе внеоборотных активов по строке 1150. Обязательства по лизингу в размере 7060 тыс. руб. отражены по строке 1450 баланса.

5) **Остатки в промежуточной отчетности и Бухгалтерском балансе за 2022год** в виде входящего остатка по графе «На 31.12.2021» изменены по строке 1150 и по строке 1370.

В связи с изменением бухгалтерского законодательства с 2022 года и переходом на ФСБУ 6/2020 (вместо ПБУ 6) и ФСБУ 26/2020 (Приказ МинФин РФ от 17.09.2020г. №204н) с 01.01.2022года были внесены изменения в учетную политику. ООО «Балт-Фиш плюс» осуществило ретроспективный переход на применение новых ФСБУ, в соответствии с которыми после формирования Бухгалтерской отчетности за 2021 год, в межотчетный период, были изменены элементы амортизации основных средств на 31.12.2021г.:

- произведена корректировка балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021г. Корректировка не затрагивает первоначальную стоимость основных средств, изменяется только сумма накопленной амортизации (п.49 ФСБУ 6/2020). Балансовая стоимость определяется, как разница между первоначальной стоимостью и новой суммой накопленной амортизации. В бухгалтерском учете она отражается единовременно на 31.12.2021г. за счет нераспределенной прибыли:

- сумма амортизации, пересчитанная по ФСБУ 6, больше амортизации по ПБУ 6:

на 7711651,07 руб. — уменьшение балансовой стоимости ОС;

- сумма амортизации, пересчитанная по ФСБУ 6, меньше амортизации по ПБУ 6:

на 1849648,72 руб. — увеличение балансовой стоимости ОС.

- Осуществлен перевод основных средств стоимостью ниже лимита (100 тыс. руб.), установленного в учетной политике, в малоценное оборудование на 2435103,31 руб.

- Пересмотрен оставшийся срок полезного использования основных средств полностью самортизированных, но продолжающих работать на 31.12.2021г. При корректировке балансовой стоимости самортизированных ОС произошло ее увеличение.

Входящие остатки по графе «На 31.12.2021» по строке 1150:

Итого по строке 1150 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021г.	283618898,94
минус оборот межотчетного периода с дебета сч.84.01 в кредит сч.02.01	-7711651,07
плюс оборот межотчетного периода с дебета сч.02.01 в кредит сч.84.01	1849648,72
минус оборот межотчетного периода с дебета сч.84.01 в кредит сч.01.09	-2435103,31
Итого по строке 1150 промежуточной отчетности за 2022г.	275321793,28

Входящие остатки по графе «На 31.12.2021» по строке 1370:

Итого по строке 1370 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021г.	311366915,3
минус оборот межотчетного периода с дебета сч.84.01 в кредит сч.02.01	-7711651,07
плюс оборот межотчетного периода с дебета сч.02.01 в кредит сч.84.01	1849648,72
минус оборот межотчетного периода с дебета сч.84.01 в кредит сч.01.09	-2435103,31
Итого по строке 1370 промежуточной отчетности за 2022г.	303069809,64

- 6) в 2022 году осуществлялось исполнение обязательств неденежными средствами, путем проведения взаимозачета с поставщиками за поставленную продукцию (товар). Общее количество организаций, с которыми осуществлялись взаимозачеты — 6 (шесть), на общую сумму 45157,6 тыс. руб. Основная часть такой выручки приходится на следующие организации: ООО «Дэма» - 34792,6 тыс.руб., ОАО «Калининградский тарный комбинат» - 8473,2 тыс.руб., ООО «Фишмэн Пауэр» - 1441,2 тыс.руб.

Со связанными сторонами исполнение обязательств неденежными средствами не осуществлялось.

7) Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

- Березовская Елена Самуиловна – участник Общества;
- Быховский Андрей Александрович – участник общества;
- Орлова Марина Анатольевна — участник общества.

На 31.12.2022г. в учете были отражены хозяйственные операции со связанными сторонами, а именно:

- по предоставленному займу учредителем Березовской Е.С. по Договору денежного займа с процентами № 200312 от 12.03.2020г.;

- по предоставленному займу учредителем Быховским А.А. по Договору денежного займа с процентами № 211115 от 15.11.2021г.;

- по Лицензионному договору от 01.09.2015года, заключенному с ИП Березовской Еленой Самуиловной в 2022 году сумма за использование товарных знаков составила 89416 тысяч рублей;

– по Договору возмездного оказания услуг № 190416 от 16.04.2019г. с ИП Березовской Еленой Самуиловной в 2022 году сумма оказанных услуг составила 15288 тысяч рублей.

- Дивиденды в 2022 году распределялись и выплачивались на основании Протоколов очередных общих собраний участников Общества.

8) Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2021 году составили: 2 235 689 тыс. руб. (без НДС);

Доходы от реализации за 2022 году составили: 3 125 798 тыс. руб. (без НДС).

9) Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году представляет собой прибыль в сумме 129 915 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году представляет собой прибыль в сумме 444811 тыс. руб.

10) Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 26 958 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 41 636 тыс. руб.

11) Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 42 676 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 84 942 тыс. руб.

Сумма затрат по займам и кредитам, включенных в прочие расходы в 2022 году составила 68824 тыс.руб., процентный расход по лизингу составил 269 тыс.руб.

12) Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 312306 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2022 год составил 51 530 тыс. руб.

В соответствии со статьей 6 Закона области от 12.10.2005г. № 473-ОЗ «О налоговых льготах и государственной поддержке инвестиционной деятельности в Псковской области», постановлением Администрацией области от 21 декабря 2005 г. № 494 «О предоставлении государственной поддержки инвесторам при реализации инвестиционных проектов, утвержденных Администрацией области», на основании протокола заседания инвестиционной комиссии Администрации области от 11 февраля 2020г. № 91; ООО «Балт-Фиш плюс» предоставить государственную поддержку в форме налоговых льгот по налогу на прибыль организаций, установив ставку налога части, зачисляемой в областной бюджет, в размере 13,5% с 01 июля 2019г. по 31 декабря 2022г., и по налогу на имущество организаций, установив ставку налога в размере 0,01% с 01 июля 2019г. по 30 июня 2024г. Сумма налоговых льгот в 2022 году составила 13649 тыс.руб.

3. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2022год утверждена Приказом №120 от «27» декабря 2021 г.

Первоначальной стоимостью объектов основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

С 01.01.2019 года применяется амортизационная премия в налоговом учете в отношении объектов основных средств с первоначальной стоимостью (расходов на увеличение первоначальной стоимости основных средств) не менее 500000 (пяти-сот тысяч) рублей.

Активы, стоимостью не более 100000 рублей за единицу отражаются в учете и отчетности в составе запасов и (или) в расходах, с последующим отражением на забалансовом счете МЦ14. Лимит стоимости малоценных активов до 100000 руб.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в два года.

Лизинговое имущество определяется по ФСБУ 25/2018.

Обществом в 2022 году заключен Договор финансовой аренды (лизинга) с Лизингодателем ООО «А-Лизинг», срок действия договора с момента передачи предмета лизинга по 15 июля 2025года включительно.

Учет материально-производственных запасов осуществляется, начиная с 2021 года в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Себестоимость материально-производственных запасов при отпуске в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, рассчитывается по средней себестоимости.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Содержание изменения оценочного значения, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за 2022 год: в оценочных резервах, в частности по резервам по сомнительным долгам, учтены начисленные суммы — 18,4 тыс.руб.;

В состав денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2022 года включены остатки по сч. 51 — 34431 тыс.руб., по сч. 50 - 2 тыс.руб.;

по состоянию на 31.12.2022 года организация имела возможность привлечь дополнительные денежные средства по займам в размере 116640 тыс. руб.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
 - При сроке погашения, превышающем 12 месяцев — в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.
- Сроки погашения основных видов займов до 13.03.2025г., кредитов в рамках кредитной линии по краткосрочным кредитам — 06.07.2023г., по долгосрочным кредитам — 28.02.2024г.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность в 2022 году производился.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату:

Валюта	Курс на 31.12.2022	Курс на 31.12.2021	Курс на 31.12.2020
Доллар США	70.3375	74.2926	73.8757
Евро	75.6553	84.0695	90.6824

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов развернуто.

Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

4. Условные обязательства и активы

В Обществе условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

5. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

В настоящий момент Общество пытается анализировать возможные воздействия на финансовое положение организации специальной военной операции на Украине и ситуации, сложившейся вокруг этого события (введение санкций, колебания курсов валют и т. п.). Несмотря на меры, предпринимаемые Правительством РФ, продолжается негативное влияние на экономическую и политическую ситуацию России, на которую мы, в свою очередь, не можем оказать влияние. Относительно ООО «Балт-Фиш плюс» следует отметить, что на данном этапе специальная военная операция и события, связанные с ней, не оказали влияния на деятельность и финансовое положение организации. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Информация о видах значимых рисков, которым подвержена организация и источниках их возникновения:

6. Управление рисками.

ООО «Балт-Фиш плюс» в процессе своей деятельности осуществляет управление основными рисками, такими как: операционный риск, регуляторный риск, риск потери ликвидности, риск потери деловой репутации, правовой риск.

К источникам возникновения риска относятся:

- рыночные риски – риск возникновения у организации убытка из-за ценовых колебаний на рынке товаров.
- операционный риск – внутренние порядки и процедуры проведения банковских операций, несоответствующие характеру и масштабам деятельности организации или требованиям действующего законодательства, их нарушения сотрудниками организации или иными лицами, недостаточные функциональные возможности информационных, технологических и других систем организации, а также воздействие внешних событий.
- регуляторный риск, риск возникновения у организации убытков из-за несоблюдения законодательства Российской Федерации, внутренних документов организации, а также в результате применения санкций и (или) иных мер воздействия со стороны надзорных органов;
 - риск потери ликвидности - несбалансированные финансовые активы и пассивы, низкое качество активов, некачественные управленческие решения, непредвиденные обстоятельства, ведущие к разовым денежным обязательствам организации;
 - риск потери деловой репутации – формирование об обществе негативного представления о состоянии организации, качестве оказываемых им услуг или характере деятельности в целом;
 - правовой риск – нарушение организацией или ее контрагентами условий заключенных договоров, допускаемые организацией правовые ошибки при осуществлении деятельности, несовершенство правовой системы, нарушение контрагентами нормативных правовых актов;

ООО «Балт-Фиш плюс» использует следующие основные методы минимизации риска:

Операционный риск:

- разграничение доступа к информации;
- разработка защиты от несанкционированного входа в информационную систему;
- организация контролирующих рабочих мест до исполнения документов;

Регуляторный риск:

- контроль соблюдения нормативных актов сотрудниками (включая законодательство о рекламе, антимонопольное, о бухгалтерском учете и отчетности, требования по обеспечению информационной безопасности).
- контроль жалоб (обращений, заявлений) покупателей и сотрудников.

Риск потери ликвидности:

- анализ крупных потоков платежей и контроль своевременного формирования обеспечивающих их активов;
- анализ стабильности и согласованности притока ликвидных активов росту объема обязательств;

- оценка прогнозируемых и непрогнозируемых платежей;
- определение дефицита/избытка ликвидных средств.

Риск потери деловой репутации:

- постоянный контроль соблюдения законодательства Российской Федерации;

- обеспечение своевременности расчетов;
- мониторинг деловой репутации участников, аффилированных лиц, бенефициарных

владельцев;

- контроль достоверности бухгалтерской отчетности и иной публикуемой информации;
- осуществление на постоянной основе мониторинга изменений законодательства Российской Федерации, нормативных актов государственных органов Российской Федерации;
- обеспечение постоянного повышения квалификации сотрудников;
- предоставление максимальному количеству сотрудников постоянный доступ к актуальной информации по законодательству и внутренним документам организации;

Правовой риск:

- стандартизация основных операций и сделок (определены порядки, процедуры, технологии осуществления операций и сделок, заключения договоров);

осуществление на постоянной основе мониторинга изменений законодательства Российской Федерации, нормативных актов государственных органов Российской Федерации.

8. Непрерывность деятельности.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность непрерывно в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения и в дальнейшем к ликвидации, прекращению финансово-хозяйственной деятельности или обращению за защитой от кредиторов.

9. Информация, касающаяся экологической деятельности:

Обществом осуществлен ряд мер, направленных на улучшение экологической ситуации: разработан проект нормативов образования отходов и лимитов их размещения, заключен договор для обеспечения выполнения нормативов утилизации отходов. Общество является плательщиком экологического сбора.

Директор

Мамонтов С.А.

23 марта 2023г.

