

Общество с ограниченной ответственностью "ФИШ МЭН"
(ООО "ФИШ МЭН")
ИНН: 5405264040, КПП: 540501001, ОГРН: 1035401947195,
адрес: 630009, г. Новосибирск, ул. Большевистская, д. 101, офис N 205

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2023.**

Место: г. Новосибирск
Дата: 01.04.2024
Периодичность: годовая
Единица измерения: тыс. рублей

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью "ФИШ МЭН", ИНН/КПП 5405264040/ 540501001,
ОГРН: 1035401947195
Юридический/физический адрес: 630009, г. Новосибирск, ул. Большевистская, д. 101, офис N 205
Ф.И.О., должность руководителя: Директор – Кудрявцев Василий Владимиров
ИНН руководителя организации (при наличии) 540219679209

Ф.И.О., должность главного бухгалтера: Главный бухгалтер Стрижова Марина Робертовна.
ИНН главного бухгалтера организации (при наличии): 540525432306.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 127 человек
Размер уставного капитала организации: 10 (десять) тысяч рублей.
Основной вид деятельности (ОКВЭД): 46.38.1; 10.20
Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде
Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков, Торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов.
Сведения о лицензиях организации:
Организация имеет лицензию на осуществление следующих видов деятельности:
Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности
Организация имеет филиал в г. Куйбышев.
Рынки сбыта продукции: Страны ЕС, Страны ЕЭАС

2. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика организации утверждена Приказом директора ООО "ФИШ МЭН" N 10-Н от 28 декабря 2022 г. "Об утверждении учетной политики

Основные методологические положения бухгалтерского раздела учетной политики:

1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 тыс. руб.

2. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом в течение всего срока полезного использования, определяемого в соответствии с нормами Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

3. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

4. Переоценка основных средств в добровольном порядке не проводится.

5. Приобретение материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете с оценкой по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы».

6. Используемый вариант оценки запасов и расчета фактической себестоимости отпущенных в производство материальных ресурсов: по средней стоимости.

7. Стоимость спецодежды и спецодежды погашается единовременно в момент передачи в эксплуатацию. В целях контроля организацией ведется забалансовый учет спецодежды

8. Покупные товары при продаже (отпуске) оцениваются по средней стоимости).

9. Для учета прямых затрат основного производства используется счет 20 "Основное производство»

10. Косвенные расходы отражаются на счете счете 26 «Общехозяйственные расходы».

11. Косвенные расходы, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 "Продажи".

12. Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления (в момент перехода права собственности на товары к покупателю или в момент принятия работы заказчиком, оказания услуги).

13. Для учета расчетов по налогу на прибыль на предприятии применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Определяется величина текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

14. Пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

15. Резервы по сомнительным долгам формируются.

16. Оценочное обязательство по оплате отпусков формируется.

3. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: 12.57%
Средняя заработная плата в организации: 30 659 рубль

Основные показатели деятельности организации за 2023 год:

Выручка по основному виду деятельности:

Переработка рыбы и торговля: 542 771 тыс. рублей

по прочим видам деятельности:

прочие доходы: 16 087 тыс. рублей

Объем продаж рыбной продукции на экспорт 629 тонн

Затраты на производство и реализацию продукции:

амортизация ОС: 7049 тыс. рублей

Материальные затраты: 408847 тыс. рублей

Отчисления на соц. нужды: 10669 тыс. рублей

фонд оплаты труда: 46725 тыс. рублей

прочие расходы: 37471 тыс. рублей

Состав прочих доходов:

Безвозмездно полученное имущество – 557 тыс. рублей

Доходы от продажи основных средств - 724 тыс. рублей

Курсовые разницы – 3129 тыс. руб

Отходы производства – 10328 тыс. рублей

Прочие внереал. доходы – 1349 тыс. рублей

Состав прочих расходов:

Курсовые разницы – 1412 тыс. рублей

Расходы от продажи основных средств - 17 тыс. рублей

Расходы банка – 2786 тыс. рублей

Отходы производства – 5696 тыс. рублей

Прочие внереал. расходы – 2720 тыс. рублей

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

4.1 Выручка, себестоимость по видам деятельности за отчетный 2023 год составила

№ п.п.	Вид деятельности	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Рентабельность %
1	Выручка от реализации от переработки рыбы	542771	493274	9,12
	ИТОГО	542771	493274	

4.1.2

В 2023 г введены в состав основных средств внеоборотные активы, объемом капитальных вложений 3379 тыс. руб., так же было произведено вложения во внеоборотные активы на сумму 1500 тыс. руб.

Выбытие основных средств было на сумму 119 тыс. рублей.

4.1.3. За 2023г Обществом привлечено заемных средств 90271 тыс. руб., включая начисленные проценты, погашено 80827 тыс. руб., включая проценты.

1. Ланта- банк договор № 23/0009/КФ от 12.12.2023 года на сумму 10 000 тыс. рублей 13,5 %
2. Ланта- банк договор № 22/0003/КФ/01 от 30.05.2022 года на сумму 10 000 тыс. рублей 14,45 %
2. МФ и НП НСО (МКК ФОНД МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ НСО) Договор №064-23 от 02.03.2023 на сумму 5 000 тыс. рублей 7,5%
3. Ланта- Банк договор овердрафт 1 000 тыс. рублей 14,7%
4. Ланта- банк договор № 23/0003/КФ о18.04.2023 года на сумму 10 000 тыс. рублей 10,25 %
5. ООО «Эркт Строй» договор № 23/10/2023 от 23.10.2023 на сумму 5 000тыс. руб. 15%

Нарушений сроков гашения заемных средств не было.

Сумма затрат по кредитам, включенная в операционные расходы составляет 7822 тыс. руб.

Сумма затрат по кредитам, включенная в стоимость инвестиционных активов баланса составляет (проценты по кредитам) 0 рублей.

В течение отчетного года в обеспечение обязательств по кредитным договорам были заключены договоры залога имущества на сумму 10 739 тыс. руб.

На отчетную дату у Общества остаются обязательства, выданные по договорам залога в сумме 10 739 тыс. руб., выданные по договорам поручительства 0 тыс. руб.

Оценочные резервы в бухгалтерской учете не создавались.

Финансовый анализ ООО "ФИШ МЭН" за 2023 год

Показатели за 2023 год (В тысячах рублей)

Продажи	542 771
Прибыль	34 176
Чистые активы	153 643

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	2,524
Коэффициент быстрой ликвидности	0,231
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,067
Коэффициент наличия собственных средств	0,422
Рентабельность продукции	9,12 %
Рентабельность компании	6,30 %
Рентабельность активов	13,75 %
Рентабельность продаж	10,03 %
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности	Кредитование требует взвешенного подхода

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ФИШ МЭН"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	76 195	78 375	84 804
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	18 954	19 535	20 907
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	138 298	96 576	107 840
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13	314	46
Дебиторская задолженность*	1230	9 445	31 714	28 489
Финансовые вложения краткосрочные	1240	480	2 429	1 800
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 094	81	12
Прочие оборотные активы	1260	1 101	1 169	1 523
ИТОГО активы	-	248 580	230 193	245 421
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	13 125	8 308	2 708
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 133	18 872	20 870
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	51 577	51 002	52 755
Заемные средства краткосрочные	1510	11 799	7 147	3 547
Кредиторская задолженность	1520	48 988	66 135	77 226
Доходы будущих периодов**	1530	1 865	2 422	1 832
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 892	2 809	3 079
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	148 379	156 695	162 017
Стоимость чистых активов	-	100 201	73 498	83 404

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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
				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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	

Руководитель

Кудрявцев Василий
Владимирович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

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 2023г.	513	4 879	-	(3 379)	2 013
	5250	за 2022г.	525	15 283	-	(15 295)	513
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2023г.	513	1 792	-	(292)	2 013
	5251	за 2022г.	525	1 645	-	(1 657)	513
Транспортные средства	5242	за 2023г.	-	3 087	-	(3 087)	-
	5252	за 2022г.	-	13 638	-	(13 638)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	55 841	52 754	52 754
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	13 638
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1	2	-
	5288	-	-	-

Руководитель


 Кудрявцев Василий
Владимирович

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	2 429	-	3 500	(5 449)	-	82	-	480	-	-	
	5315	за 2022г.	1 800	-	3 358	(2 729)	-	95	-	2 429	-	-	
в том числе:	5306	за 2023г.	2 429	-	3 500	(5 449)	-	82	-	480	-	-	
	5316	за 2022г.	1 800	-	3 358	(2 729)	-	95	-	2 429	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	2 429	-	3 500	(5 449)	-	82	-	480	-	-	
	5310	за 2022г.	1 800	-	3 358	(2 729)	-	95	-	2 429	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)



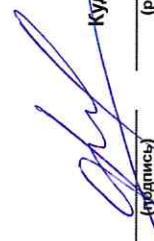
Кудрявцев Василий
Владимирович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель



Кудрявцев Василий
Владимирович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода										
			На начало года			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	31 764 29 626	(50) (1 137)	4 435 16 705	- -	- -	(26 816) (15 282)	- -	- -	- -	- -	(75) (1 137)	- -	42 -	70 715	9 495 31 764	(50) (50)	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	25 936 16 502	(50) (1 137)	667 14 523	- -	- -	(23 087) (5 089)	- -	- -	- -	- -	(75) (1 137)	- -	- -	- -	3 517 25 936	(50) (50)	
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	5 022 7 779	- -	1 350 2 173	- -	- -	(3 670) (4 930)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 42	- 70	2 702 5 022	- -	
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	805 5 345	- -	2 418 8	- -	- -	(59) (5 262)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	715 -	805	- -	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	31 764 29 626	(50) (1 137)	4 435 16 705	- -	- -	(26 816) (15 282)	- -	- -	- -	- -	(75) (1 137)	- -	42 -	70 715	9 495 31 764	(50) (50)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	59 310	39 409	6 747	40 764	-	-	-	64 702
	5571	за 2022г.	55 463	16 690	664	(13 507)	-	-	-	59 310
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	8 100	31 888	1 102	(31 090)	-	-	-	10 000
	5572	за 2022г.	-	16 690	605	(9 195)	-	-	-	8 100
займы	5553	за 2023г.	208	5 000	254	(2 337)	-	-	-	3 125
	5573	за 2022г.	2 708	-	59	(2 559)	-	-	-	208
прочая	5554	за 2023г.	51 002	2 521	5 391	(7 337)	-	-	-	51 577
	5574	за 2022г.	52 755	-	-	(1 753)	-	-	-	51 002
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	73 282	61 343	1 075	(75 025)	-	-	42	60 787
	5580	за 2022г.	80 772	101 150	969	(110 323)	-	-	715	73 282
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	18 330	6 173	-	(10 182)	-	-	-	14 321
	5581	за 2022г.	19 282	12 847	-	(13 799)	-	-	-	18 330
авансы полученные	5562	за 2023г.	44 772	14	-	(13 031)	-	-	-	31 755
	5582	за 2022г.	54 625	44 772	-	(54 625)	-	-	-	44 772
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 644	1 214	-	(1 575)	-	-	67	1 350
	5583	за 2022г.	1 897	382	-	(1 340)	-	-	705	1 644
кредиты	5564	за 2023г.	6 667	20 000	825	(17 492)	-	-	-	10 000
	5584	за 2022г.	2 885	10 000	969	(7 187)	-	-	-	6 667
займы	5565	за 2023г.	480	33 380	250	(32 311)	-	-	-	1 799
	5585	за 2022г.	662	32 684	-	(32 866)	-	-	-	480
прочая	5566	за 2023г.	1 390	562	-	(434)	-	-	42	1 562
	5586	за 2022г.	1 422	464	-	(506)	-	-	-	1 390
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	132 592	100 752	7 822	(115 789)	-	X	42	125 489
	5570	за 2022г.	136 235	117 840	1 633	(123 830)	-	X	715	132 592

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____

 Кудрявцев Василий
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	408 847	399 467
Расходы на оплату труда	5620	46 725	44 501
Отчисления на социальные нужды	5630	10 669	10 181
Амортизация	5640	7 049	8 041
Прочие затраты	5650	37 471	25 234
Итого по элементам	5660	510 761	487 424
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(17 487)	8 622
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	493 274	496 046

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

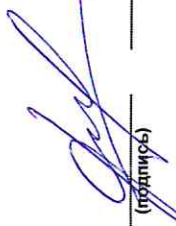
Кудрявцев Василий
Владимирович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (554)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 809	4 358	(3 721)	(554)	2 892

Руководитель



Кудрявцев Василий

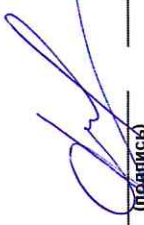
Владимирович

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	10 739	12 156	6 924
в том числе:				
5811				

Руководитель  Кудрявцев Василий Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		за 2023г.	за 2022г.		
в том числе:		5910	5920		
		за 2023г.	за 2022г.		
		5911	5921		

Руководитель _____
 (подпись) _____
 Кудрявцев Василий
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

5. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Долженко С.В. учредитель имеет 49% доли ООО «ФИШ МЭН»

Жданюк В.Т. учредитель имеет 49% доли ООО «ФИШ МЭН»

Шихалев А.М. учредитель имеет 2% доли ООО «ФИШ МЭН»

ПЗК "Магистральный", ООО через учредителя ИНН 2277009960

Жданюк Валерий Терентьевич, ИП через учредителя ИНН 663900030424

Долженко Сергей Владимирович, ИП через учредителя ИНН 544505481630

Алтай Рыба, ООО РК через учредителя ИНН 2277014293

ООО "Сибирский рыбный дом" через учредителя ИНН 5405464715

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

1. Между ИП Жданюк ВТ и ООО «ФИШ МЭН» по заключенным договорам аренды недвижимого имущества на сумму сделки 600 тыс. рублей в месяц и договора аренды 4 катеров и 2 баркасов на общую стоимость 600 тыс. рублей в месяц. Договор аренды недвижимого имущества заключен на срок 15 лет, в связи с чем поставлен на учет согласно ФСБУ 25/2018, Признано право пользования активом.
2. ООО « ФИШ МЭН» по договору № 12 от 01.12.2016 с ООО « Алтай рыба», в 2022 году, отгружено на сумму 1303 тысяч рублей, получено оплат 9342 тыс. рублей, задолженность в пользу ООО « ФИШ МЭН» на 31.12.2023 сумма 1388 тыс. рублей. ООО « ФИШ МЭН» по договору № 21 от 11.09.2017 с ООО « Алтай рыба», в 2023 году, получено на сумму 30 тысяч рублей, оплачено 30 тыс. рублей, задолженность на 31.12.2023 отсутствует.

Займ связанной стороной не представились

6. События после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности

В 2023 году были выданы дивиденды в размере 7473 тыс. рублей, других событий после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ФИШ МЭН», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

7. Информация по прекращаемой деятельности

ООО «ФИШ МЭН» деятельность не прекращает.

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствиях – отсутствуют.

В связи с ростом геополитической напряженности в 2023 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное повышение курса рубля по отношению к доллару США и евро, так же в октябре 2023 года введены вывозные таможенные пошлины, это повлияло на выручку организации и на объем чистой прибыли.

Директор Кудрявцев В.В.
Главный бухгалтер Стрижова М.Р.

 (Кудрявцев В.В.)
 (Стрижова М.Р.)