

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью Рыболовная компания «Пасифик Марин»
За 2024 год**

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью Рыболовная компания «Пасифик Марин»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2539115245

Код причины постановки на учет (КПП): 254001001

Местонахождение: 690090, Приморский край, г Владивосток, Авроровская ул., зд. 10, офис 308

Отраслевая принадлежность по общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД):
основной вид деятельности 03.11 рыболовство морское.

Численность персонала организации по состоянию на 31.12.2024 года составляет 1 человек.

Организация не имела в отчетном периоде филиалов и представительств

2. Информация об органах управления по состоянию на 31.12.2024 года

Структура органов управления Общества в соответствии с Уставом: участник общества и единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

В соответствии с решением единственного участника ООО «РК «Пасифик Марин» от 30.11.2023г № 11-1/23 функции единоличного исполнительного органа исполнял

Генеральный директор – Новаков Антон Эдуардович с 02.12.2023 по 22.10.2024

В соответствии с решением единственного участника ООО «РК «Пасифик Марин» от 15.10.2024 бн функции единоличного исполнительного органа исполняет

Генеральный директор – Родионов Михаил Юрьевич с 22.10.2024 по настоящее время

3. Оценка финансовых результатов деятельности организации за отчетный период

По итогам 2024 года Общество получило убыток 46 179 тыс. рублей в связи с отсутствием выручки по основному виду деятельности. Прибыль от сдачи рыбопромыслового судна в аренду составила 3 080 тыс. руб.

4. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.

Учет основных средств ведется в соответствии с учетом требований ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфин России от 17.09.2020 № 204. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в ходе обычной деятельности в течение периода более 12 месяцев, способен приносить экономические выгоды в будущем и его стоимость превышает 100 000 рублей. Если затраты на приобретение (создание) объектов, соответствующих критериям основных средств, не превышают 100 000 рублей за единицу, такие затраты признаются расходами по обычным видам деятельности в периоде их возникновения. Срок полезного использования объектов основных средств определяется при их принятии к учету исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, устанавливается комиссией по приемке основных средств и указывается в Акте (форма ОС-1). Начисление амортизации производится линейным способом. Изменение срока полезного использования отражается в бухгалтерском учете как изменение оценочного значения, амортизация за предыдущие периоды не пересчитывается. Ликвидационную стоимость

основного средства организация устанавливает при принятии к учету. Ликвидационная стоимость не амортизируется.

В отношении учета запасов применяются нормы ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфин России от 15.11.2019 № 180н. Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла либо используемого в течение периода не более 12 месяцев. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом НДС и предоставленных скидок). Материалы при отпуске оцениваются по средней себестоимости. К порядку учета запасов для управленческих нужд ФСБУ 5/2019 «Запасы» не применяется (п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в бухгалтерской отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленными договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Дебиторская задолженность отражается в балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в отношении задолженности, по которой компания владеет информацией, свидетельствующей о том, что данная задолженность с наибольшей вероятностью не будет погашена в сроки. Примерами таких свидетельств являются: ликвидация, банкротство должника, судебные разбирательства.

Доходы от сдачи имущества в операционную аренду признаются равномерно в течение срока действия договора аренды. Организация классифицирует такие доходы, как прочие доходы.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Информация об изменении первоначальной стоимости основных средств и сумм накопленной амортизации по группам основных средств представлена в таблице 2 табличных пояснений.

По рыбопромысловому судну «Лидер» определена ликвидационная стоимость в размере 40 217 руб.

На конец отчетного периода отсутствуют признаки обесценения основных средств.

Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в таблице 4 табличных пояснений.

У Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели или частично потеряли свое первоначальное качество, соответственно резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в отчетном периоде представлена в таблице 5.1 табличных пояснений.

По состоянию на 31.12.2024 года организация не имеет просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. В связи с этим резерв по сомнительным долгам не формируется.

Уставный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал составляет 230 778 тыс. руб. Увеличение уставного капитала в отчетном году произошло в соответствии с Решением единственного участника ООО «РК Пасифик Марин» от 17.09.2024г. по увеличению уставного капитала на сумму 230 768 тыс. руб.

Добавочный капитал (статья 1350 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2024 года добавочный капитал составляет 71 131 тыс. руб. Увеличение добавочного капитала в отчетном году произошло в соответствии с Решением единственного участника ООО «РК Пасифик Марин» от 30.09.2024г. о сформировании добавочного капитала за счет вклада имущества участника Общества на сумму 12 331 тыс. руб.

Заемные средства (статья 1410 Бухгалтерского баланса)

Информация о задолженности Общества представлена в таблице:

| Займы, всего: | На 31.12.2023 | На 31.12.2024 | Уменьшение за счет |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| ДМП АО ХК | 2 160 | 0 | Списание на прочие расходы |
| НБАМР ПАО | 244 257 | 0 | Зачет взаимных требований |
| Итого долгосрочные займы | 246 417 | 0 | |
| ДМП АО ХК | 3 | 0 | Списание на прочие расходы |

Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в отчетном периоде представлена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений. На 31 декабря 2024 года задолженность в сумме 4 941 тыс. руб. состоит из текущей задолженности по налогам: НДС и Налог на имущество, подлежащих уплате по сроку в первом квартале 2025 года.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства (строки 1180 и 1420 Бухгалтерского баланса)

Отложенные налоговые активы = вычитаемая временная разница * 25 % (ставка налога на прибыль с 01.01.2025года). Вычитаемая временная разница составила 143 тыс. руб. = стоимость малоценных ОС в бухгалтерском учете учтена в расходах на момент приобретения, в налоговом учете подлежит отнесению на расходы при передаче в эксплуатацию.

Отложенные налоговые обязательства = налогооблагаемая временная разница * 25% (ставка налога на прибыль с 01.01.2025года). Налогооблагаемая временная разница составила 14 298 тыс. руб. = разница между стоимостью основного средства судно «Лидер», подлежащей отнесению на расходы через амортизацию в бухгалтерском и налоговом учете за счет установления ликвидационной стоимости в бухгалтерском учете.

6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Выручка (статья 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от оказания услуг по основному виду деятельности отсутствовала

Себестоимость продаж (статья 2120 Отчета о финансовых результатах)

Расшифровка расходов на продажу продукции, товаров, оказание услуг, выполнение работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлены в таблице:

| Элементы затрат | 2024 год | 2023 год |
|----------------------|----------|----------|
| Материальные затраты | 1 724 | 0 |
| Итого: | 1 724 | 0 |

Управленческие расходы (статья 2220 Отчета о финансовых результатах)

Расшифровка управленческих расходов представлена в таблице:

| Элементы затрат | 2024 год | 2023 год |
|------------------------------------|----------|----------|
| Затраты на оплату труда | 346 | 340 |
| Налоги от зпл | 104 | 102 |
| Взносы на ФСС и НС | 2 | 2 |
| Расходы на программное обеспечение | 18 | |
| Аудиторские услуги | | 155 |
| Итого: | 470 | 599 |

Прочие доходы (статья 2340 Отчета о финансовых результатах)

Состав прочих доходов представлен в таблице:

| Наименование дохода | 2024 год | 2023 год |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Реализация запасов | 10 074 | |
| Доходы от аренды | 41 500 | 41 500 |
| Курсовые разницы | 928 | 1 228 |
| Штрафы (пени) к получению | 0 | 3 |
| Списание кредиторской задолженности | 2 576 | 0 |
| Итого: | 55 078 | 42 731 |

Прочие расходы (статья 2350 Отчета о финансовых результатах)

Состав прочих расходов представлен в таблице:

| Наименование расхода | 2024 год | 2023 год |
|--|----------|----------|
| Стоимость реализованных запасов | 10 074 | |
| Расходы по аренде | 34 432 | 35 129 |
| Курсовые разницы | 998 | 3 786 |
| Списание дебиторской задолженности | 49 194 | |
| Расходы прошлого отчетного периода | 185 | |
| Прочие (госпошлины, пени, банк. комисс.) | 30 | 106 |
| Итого: | 94 913 | 39 021 |

7. Расчеты со связанными сторонами

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ПК «Пасифик Марин» в отчетном периоде

| Полное фирменное наименование | Место нахождения | Характер взаимоотношений, основание, в силу которого признается связанным | Дата наступления основания |
|-------------------------------|--|---|----------------------------|
| ПАО «НБАМР» | 692911, Приморский край, г. Находка, ул. Макарова, 5 | Единственный участник до 14.10.2024 | 10.10.2018 |
| ЗАО «Курильский рыбак» | 694535, Сахалинская область, Южно-Курильский район, с. Рейдово | Единственный участник с 14.10.2024 | 14.10.2024 |
| Родионов Михаил Юрьевич | Российская Федерация | Генеральный директор | 22.10.2024 |

Операции со связанными сторонами

Операции с ПАО «НБАМР»

| Перечень операций | Кредиторская (-), дебиторская (+) задолженность на 31.12.2023 | Обороты по Дебету | Обороты по кредиты | Кредиторская (-), дебиторская (+) задолженность на 31.12.2024 |
|------------------------------------|---|-------------------|--------------------|---|
| Реализация товаров (работ, услуг) | 0 | 37 350 | 37 350 | 0 |
| Поступление товаров (работ, услуг) | - 11 611 | 26 221 | 14 610 | 0 |
| Займы выданные | - 244 257 | 244 257 | | 0 |

Операции с ЗАО «Курильский рыбак»

| Перечень операций | Кредиторская (-), дебиторская (+) задолженность на 31.12. 2023 | Обороты по Дебету | Обороты по кредиты | Кредиторская (-), дебиторская (+) задолженность на 31.12.2024 |
|--------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|--|
| Реализация товаров (работ, услуг) | 0 | 24 538 | 3 100 | 21 438 |

8. Информация о прекращении деятельности и события после отчетной даты

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, Общество находится в процессе реорганизации в форме присоединения к ЗАО «Курильский рыбак» (Решение единственного участника ООО РК «Пасифик Марин» от 12.1.2.2024, протокол №4/2024 внеочередного общего собрания акционеров ЗАО «Курильский рыбак» от 12.12.2024). Уведомление о начале процедуры реорганизации от 20.12.2024, внесена запись в ЕГРЮЛ о начале процедуры 25.12.2024г за ГРН 2246500150686.

Генеральный директор

Родионов М.Ю.

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | На конец периода | |
| | | | 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 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 347 303 | (155 013) | 1 019 | - | (30 519) | - | - | - | - | 348 322 | (185 532) |
| | 5210 | за 2023г. | 347 303 | (124 448) | - | - | (30 566) | - | - | - | - | 347 303 | (155 013) |
| Транспортные средства | 5201 | за 2024г. | 346 732 | (154 525) | - | - | (30 398) | - | - | - | - | 346 732 | (184 923) |
| | 5211 | за 2023г. | 346 732 | (124 126) | - | - | (30 398) | - | - | - | - | 346 732 | (154 525) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2024г. | 571 | (489) | 1 019 | - | (120) | - | - | - | - | 1 590 | (609) |
| | 5212 | за 2023г. | 571 | (321) | - | - | (168) | - | - | - | - | 571 | (489) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего | 5220 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | На конец |
|---|------|-----------|---------------------|-------------------|---------|----------|
| | | | На начало | затраты за период | списано | |
| Незавершенное строительство и незавершенные операции по | 5240 | за 2024г. | - | 1 019 | - | (1 019) |
| | 5250 | за 2023г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5241 | за 2024г. | - | 113 | - | (113) |
| | 5251 | за 2023г. | - | - | - | - |
| Компрессор двухступенчатый воздушный CLARKE | 5242 | за 2024г. | - | 119 | - | (119) |
| | 5252 | за 2023г. | - | - | - | - |
| Эхолот рыбопоисковый Simrad ES70 | 5243 | за 2024г. | - | 787 | - | (787) |
| | 5253 | за 2023г. | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | |
|---|-----------|-----------|
| | за 2024г. | за 2023г. |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в том числе: | 5260 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в том числе: | 5261 | - |
| | 5270 | - |
| | 5271 | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 161 809 | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, | 5284 | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - |
| Иное использование основных средств | 5286 | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - |
| | 5288 | - | - |

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|----------------------|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2024г. | 1 775 | - | 1 775 | 12 812 | (13 706) | - | X | 881 | - | 881 | |
| | 5420 | за 2023г. | 1 775 | - | 1 775 | - | - | - | X | 1 775 | - | 1 775 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024г. | 1 775 | - | 1 775 | 11 089 | (11 982) | - | - | 881 | - | 881 | |
| | 5421 | за 2023г. | 1 775 | - | 1 775 | - | - | - | - | 1 775 | - | 1 775 | |
| Готовая продукция | 5402 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5422 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5423 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5424 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2024г. | - | - | - | 1 724 | (1 724) | - | - | - | - | - | |
| | 5425 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5426 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5407 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5427 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 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 | - | - | - |

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) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5521 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5505 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5510 | за 2024г. | 51 207 | - | 23 444 | (14) | - | (14) | - | - | (49 194) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 25 445 |
| | 5530 | за 2023г. | 50 946 | - | 960 | (699) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 51 207 |
| Авансы выданные | 5511 | за 2024г. | - | - | 21 439 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 21 439 |
| | 5531 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5512 | за 2024г. | 49 194 | - | - | - | - | - | - | - | (49 194) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 49 194 |
| | 5532 | за 2023г. | 49 194 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 49 194 |
| Итого | 5513 | за 2024г. | 2 012 | - | 2 005 | (14) | - | (14) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 006 |
| | 5533 | за 2023г. | 1 751 | - | 960 | (699) | - | (699) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 012 |
| | 5514 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5500 | за 2024г. | 51 207 | - | 23 444 | (14) | - | (14) | - | - | (49 194) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 25 445 |
| | 5520 | за 2023г. | 50 946 | - | 960 | (699) | - | (699) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 51 207 |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | |
|---|----------------------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая | учтенная по условиям договора | балансовая | учтенная по условиям договора | балансовая |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части прочая) | 5542 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 | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из долгосрочную задолженность | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 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 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| в том числе: | 5571 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| кредиты | 5552 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| займы | 5572 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5553 | за 2024г. | 246 417 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5573 | за 2023г. | 282 207 | - | - | (244 257) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5554 | за 2024г. | - | - | - | (35 790) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| прочая | 5574 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 15 148 | 2 008 | 5 | (11 806) | (416) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 941 | | |
| в том числе: | 5580 | за 2023г. | 12 740 | 2 577 | - | (169) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 148 | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 12 036 | - | - | - | (414) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5581 | за 2023г. | 9 477 | 2 559 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 12 036 | |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 3 110 | 2 008 | 5 | (184) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 941 | |
| | 5583 | за 2023г. | 3 254 | 18 | - | (163) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 110 | |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | за 2024г. | 3 | - | - | - | (3) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5585 | за 2023г. | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5566 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5586 | за 2023г. | 7 | - | - | (7) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 15 148 | 2 008 | 5 | (11 806) | (416) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 941 | |
| | 5570 | за 2023г. | 12 740 | 2 577 | - | (169) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 148 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 | | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | |
|---------------------------------------|-----|--------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|---|
| | | | | | | | |
| Всего | | 5590 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | | 5591 | - | - | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | | 5592 | - | - | - | - | - |
| прочая задолженность | | 5593 | - | - | - | - | - |
| | | 5594 | - | - | - | - | - |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 1 724 | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 346 | 340 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 106 | 104 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 18 | 155 |
| Итого по элементам | 5660 | 2 194 | 599 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2 194 | 599 |

Руководитель (подпись)

Родионов Михаил Юрьевич
(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.