

**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				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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		первоначальная стоимость	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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
В том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

с.3

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

Изменения за период	

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	перевалка
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
	в том числе:						
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период	На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	9 789	(3 517)	4 170	-	13 959	(6 541)
	5210	за 2023г.	6 044	(1 569)	3 745	-	9 789	(3 517)
в том числе:								
Другие виды основных средств	5201	за 2024г.	954	(124)	283	-	1 237	(224)
	5211	за 2023г.	554	(46)	400	-	954	(124)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	3 345	(511)	3 634	-	6 979	(2 068)
	5212	за 2023г.	-	-	3 345	-	3 345	(511)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	130	-	-	-	130	-
	5213	за 2023г.	130	-	-	-	130	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	3 939	(2 069)	253	-	4 192	(3 152)
	5214	за 2023г.	3 939	(994)	-	-	3 939	(2 069)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	1 421	(813)	-	-	1 421	(1 098)
	5215	за 2023г.	1 421	(629)	-	-	1 421	(813)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего		5230	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные капитальные вложения	5240	за 2024г.	-	4 194	(25)	-
	в том числе:					
				принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
				(4 170)		

Исправления по гарантийным случаям, модернизация и т.п.	5250	за 2023г.	-	4 445	(700)	(3 745)	-
Основные средств - всего							
Хомут	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Труба PPR армированная 25*4,2 аллюминий	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Переходник	5243	за 2024г.	-	1	1	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тройник	5244	за 2024г.	-	2	2	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфта	5245	за 2024г.	-	1	1	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Угол ППР Ду 32*45	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кронштейн лотка 200мм	5247	за 2024г.	-	1	1	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ниппель лат.	5248	за 2024г.	-	1	1	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел электрический ZOTA "Lux-X" 48квт	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплообменник котла "Теплотрон" 50кВт		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос циркуляц.		за 2024г.	-	7	7	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран шар со стон Kromwell		за 2024г.	-	3	3	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Труба PPR армированная 32*5,4 аллюминий		за 2024г.	-	1	1	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Фильтр кросой		за 2024г.	-	1	1	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кронштейн для расшир. бака 3/4"		за 2024г.	-	1	1	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Угол ППР Ду 32*90		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Расшир. бак д/отопл. Flampso Flexsol R25л.		за 2024г.	-	4	4	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электрический котел		за 2024г.	-	147	-	(147)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел "Теплотрон"		за 2024г.	-	105	-	(105)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Газ Gazelle NEXT K 262 HV 142		за 2024г.	-	3 634	-	(3 634)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ворота секционные TREND-TS		за 2024г.	-	283	-	(283)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Рефрежиратор для ГАЗель гос.номер Т089НВ 142		за 2024г.	-	-	350	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Рефрежиратор для ГАЗель гос.номер Т696НВ 142		за 2024г.	-	-	350	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Рефрежиратор для ГАЗель гос.номер Т089НВ 142		за 2024г.	-	-	350	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	350	-	(350)	-


Рефрежератор для Газель гос.номер Т696НВ 142	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	360	-	(350)
Газ Gazelle NEXT T089НВ 142	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	1 313	-	(1 313)
Газ Gazelle NEXT T696НВ 142	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	1 333	-	(1 333)
Система автоматической установки пожарной сигнализации	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	400	-	(400)

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	700
в том числе:			
Газ Gazelle NEXT T089НВ 142	5261	-	350
Газ Gazelle NEXT T696НВ 142	5262	-	350
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	Иное использование основных средств		
		На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	60	60	60
	5288	-	-	-

Руководитель  - Фишер Андрей Эвальдович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2025 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						
			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	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	8
	5522	за 2023г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	107 641	(116)	45 925	-	(36 220)	-	(618)	-	834	X	113	118 292	(344)
	5530	за 2023г.	86 321	(128)	44 746	-	(25 182)	-	(10 729)	-	1 557	X	197	107 641	(116)
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	82 185	(116)	41 381	-	(23 025)	-	(618)	-	-	-	-	100 541	(344)
	5531	за 2023г.	74 883	(128)	23 509	-	(16 207)	-	(10 729)	-	-	-	-	82 185	(116)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	23 432	-	4 153	-	(11 252)	-	-	-	-	-	-	16 333	-
	5532	за 2023г.	9 828	-	19 937	-	(6 333)	-	-	-	-	-	-	23 432	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 024	-	390	-	(1 944)	-	(155)	-	834	X	113	1 417	-
	5533	за 2023г.	1 610	-	1 301	-	(2 642)	-	-	-	1 557	X	197	2 024	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	107 641	(116)	45 925	-	(36 220)	-	(618)	-	834	X	113	118 292	(344)
	5520	за 2023г.	86 321	(128)	44 746	-	(25 182)	-	(10 729)	-	1 557	X	197	107 641	(116)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Угтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Угтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Угтенная 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	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосро- нуо задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	21 000	2 000	-	(6 000)	-	-	-	-	17 000
	5573	за 2023г.	27 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	21 000
прочая	5554	за 2024г.	-	167	-	-	-	-	-	-	167
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	115 970	1 415 553	15 578	(1 420 778)	-	-	834	113	127 269
	5580	за 2023г.	98 921	1 147 893	8 725	(1 141 323)	-	-	1 557	197	115 970
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	45 747	23 135	-	(27 093)	-	-	-	-	41 788
	5581	за 2023г.	29 243	24 449	-	(7 945)	-	-	-	-	45 747
авансы полученные	5562	за 2024г.	611	455	-	(480)	-	-	-	-	586
	5582	за 2023г.	3 519	414	-	(3 322)	-	-	-	-	611
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 978	175	-	(1 556)	-	-	834	112	3 543
	5583	за 2023г.	2 176	1 022	-	(963)	-	-	1 557	186	3 978
кредиты	5564	за 2024г.	63 101	1 391 026	13 354	(1 389 913)	-	-	-	-	77 567
	5584	за 2023г.	61 395	1 121 549	7 270	(1 127 113)	-	-	-	-	63 101
займы	5565	за 2024г.	1 268	-	2 224	(1 316)	-	-	-	-	2 176
	5585	за 2023г.	1 445	-	1 456	(1 633)	-	-	-	-	1 268
прочая	5566	за 2024г.	1 266	762	-	(420)	-	-	-	-	1 609
	5586	за 2023г.	1 144	459	-	(348)	-	-	-	-	1 266
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	115 970	1 415 553	15 578	(1 420 778)	-	X	834	113	127 269
	5570	за 2023г.	98 921	1 147 893	8 725	(1 141 323)	-	X	1 557	197	115 970

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	23 174	19 565
Расходы на оплату труда	5620	44 520	37 197
Отчисления на социальные нужды	5630	10 697	8 736
Амортизация	5640	3 024	1 948
Прочие затраты	5650	77 885	59 448
Итого по элементам	5660	159 300	126 894
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 145 382	936 689
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(8 360)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 161
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 296 322	1 066 744

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5685, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель  **Фишер Андрей Эвальдович**
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2025 г.

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ФРЕГАТ»**

Г. Кемерово

31.03.2025

1. Общая информация

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "ФРЕГАТ"
Сокращенное наименование организации	ООО "ФРЕГАТ"
Руководитель (Директор)	Фишер Андрей Эвальдович
На основании чего действует	Устав
Юридический адрес	650051, г. Кемерово, пр-кт Кузнецкий, д. 250 Б помещение 1
Почтовый адрес	650051, г. Кемерово, пр-кт Кузнецкий, д. 250 А помещение 1
Фактический адрес	650051, г. Кемерово, пр-кт Кузнецкий, д. 250 А помещение 1
Телефон	(3842) 90-01-58; (3842) 90-01-25 (бухгалтерия)
Эл. адрес	info@fregat42.ru
ИНН	4205353149
КПП	420501001
ОГРН	1174205008383 (04.04.2017)
Обособленное подразделение ООО "Фрегат" в г. Новокузнецке	654018, г. Новокузнецк, ул. Полесская, д. 1, корп. 16
КПП	425345001
Телефон ОП	(3843) 92-15-77

Открытые расчетные счета	
Наименование банков, в которых открыты счета	Сибирский филиал ПАО "Промсвязьбанк" г. Новосибирск
Расчетный счет	40702810804000029183
Корреспондентский счет	30101810500000000816
БИК	045004816
Коды:	
ОКПО	13639494
ОКВЭД	46.33; 46.32,46.32.3,46.34.1,46.36,46.37,46.38, 47.21, 47.22, 47.23, 47.24, 47.29, 73.20
ОКАТО	32401362000
ОКТМО	32701000001
ОКОГУ	4210014
ОКФС	16
ОКОПФ	12300

Среднесписочная численность 114 человек

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 100 000 руб., оплачен полностью.

33% принадлежит Антонову Виктору Геннадьевичу

33% принадлежит Фишеру Андрею Эвальдовичу

34% принадлежит Гладкову Олегу Анатольевичу

3. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Оптовая торговля продуктами питания

4. Основные показатели деятельности организации за 2024 отчетный год

Выручка составила:

-по основному виду деятельности — 1 300 797 372,38 руб.

-прочие доходы 14 640 437,65, из них

- 732 598,26 восстановление резервов по сомнительным долгам
- 10 547 461,58 бонусы от поставщиков
- 40 414,70 списание просроченной задолженности (более 3-хлет)
- 316 841,76 оприходование излишков
- 3 003 212,35 прочие доходы

Затраты составили:

-затраты на приобретение товаров -1 145 382 414,03

- затраты на ФОТ 55 217 525,19

-затраты на аренду помещений и автомобилей 41 454 749,36

-затраты на ГСМ и обслуживание автомобилей 24 515 168,59

-амортизация ОС 3 082 303,44

-прочие коммерческие затраты 9 166 841,64

-выплата процентов по кредитным обязательствам 15 529 861,38

-отчисления в резерв по сомнительным долгам 972 016,38

-бонусы выплаченные покупателям 615 733,59

- прочие затраты 3 862 337,98

Директор  Фишер А.Э.