Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) по ООО "Аквамак-Процессинг" за 2024 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

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 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 24 г.[1]		-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Группа основных средств	Код	Период	на начало года		изменения за период				на конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Здание		2024	35 720	17 513	0	0	0	1 188	35 720	18 701
		2023	35 720	16 326	0	0	0	1 187	35 720	17 513
Земельный участок		2024	633	0	0	0	0	0	633	0
		2023	633	0	0	0	0	0	633	0
Машины и оборудование		2024	1 920	1 920	0	0	0	0	1 920	1 920
		2023	1 920	1 920	0	0	0	0	1 920	1 920
Прочие основные		2024	1 224	1 224	0	0	0	0	1 224	1 224
		2023	1 224	1 224	0	0	0	0	1 224	1 224
Сооружения		2024	5 046	5 046	0	0	0	0	5 046	5 046
		2023	5 046	4 908	0	0	0	138	5 046	5 046
Транспортные средства		2024	3 555	3 555	0	0	0	0	3 555	3 555
		2023	3 555	3 235	0	0	0	320	3 555	3 555
итого	**5200**	**2024**	**48 098**	**29 258**	**0**	**0**	**0**	**1 188**	**48 098**	**30 446**
	5210	**2023**	**48 098**	**27 613**	**0**	**0**	**0**	**1 645**	**48 098**	**29 258**

Примечание: доходных вложений в материальные ценности нет

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 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(группа объектов)*		за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	620	663	1 263
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 (залог и др.)	5286	-	-	-

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	создание резерва под обесценение финансовых вложений	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]					
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 24 г.[1]	63	-	-	(63)	-	-		-	-	-
	5311	за 20 23 г.[2]	63	-	-	(-)	-	-		-	63	-
в том числе: *вклад в уставной капитал другой организации*		за 20 24 г.[1]	63	-	-	(63)	-	-		-	-	-
		за 20 23 г.[2]	63	-	-	(-)	-	-		-	63	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-		-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 24 г.[1]	1 085	-	-	(1 085)	-	115		-	-	-
	5315	за 20 23 г.[2]	60 000	-	171 085	(230 000)	-	1 111		-	1 085	-
в том числе:		за 20 24 г.[1]	1 085	-	-	(1 085)	-	115		-	-	-
займы, предоставленные другим организациям		за 20 23 г.[2]	60 000	-	171 085	(230 000)	-	1 111		-	1 085	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-		-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 24 г.[1]	1 148	-	-	(1 148)	-	115		-	-	-
	5310	за 20 23 г.[2]	60 063	-	171 085	(230 000)	-	1 111		-	1 148	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 2022 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Группа	Период	на начало года	изменения за период		на конец года
		себестоимость	поступление	выбыло (себестоимость)	себестоимость
Товары для перепродажи	2024	0	5 480 936	5 480 936	0
	2023	0	3 029 835	3 029 835	0
Топливо и масла для общехозяйственных целей	2024	2	117	117	2
	2023	1	147	146	2
МПЗ для общехозяйственных целей	2024	0	298	297	1
	2023	0	321	321	0
итого	**2024**	**2**	**5 481 351**	**5 481 350**	**3**
	2023	**1**	**3 030 303**	**3 030 302**	**2**

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Вид задолженности	Код	Период	на начало года		изменения за период								на конец года	
					поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Создание резерва		
			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 за счет сумм резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками		2024	744 241	10 602	595 810	0	288 189	0	0	0	0	0	1 051 862	10 602
		2023	482 920	10 618	657 209	0	395 849	0	39	16	0	0	744 241	10 602
Авансы выданные		2024	1 347	0	68	0	1 224	0			0	0	191	0
		2023	54 258	44 857	751	0	53 661	0	1	44 857	0	0	1 347	0
Прочие		2024	54 701	52 481	30	0	661	0	0	236	0	0	54 070	52 245
		2023	12 371	7 723	11	0	2 439	0	0	99	0	44 857	54 701	52 481
итого по краткосрочной дебиторской задолженности	**5510**	**2024**	800 289	63 083	595 908	0	290 074	0	0	236	0	0	1 106 123	62 847
	5530	**2023**	549 549	63 198	657 971	0	451 949	0	40	44 972	0	44 857	800 289	63 083
Итого	**5500**	**2024**	**800 289**	**63 083**	**595 908**	**0**	**290 074**	**0**	**0**	**236**	**0**	**0**	**1 106 123**	**62 847**
	5520	**2023**	**549 549**	**63 198**	**657 971**	**0**	**451 949**	**0**	**40**	**44 972**	**0**	**44 857**	**800 289**	**63 083**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]		На 31 декабря 20 23 г.[2]		На 31 декабря 20 22 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	62 847	0	63 083	0	63 198	0
в том числе: *Расчеты с покупателями и заказчиками*	5541	10 602	0	10 602	0	10 618	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	0	0	0	0	44 857	0
прочие (расчеты по претензиям, судебным решениям, неустойкам и т.п.)	5543	52 245	0	52 481	0	7 723	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Вид задолженности	Код	Период	Остаток на начало года	изменения за период					Остаток на конец года
				поступление		выбыло		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*	погашение	списание на финансовый резельтат*		
Долгосрочные займы		2024	0	0	0	0	0	0	0
		2023	0	0	0	0	0	0	0
Итого долгосрочная кредиторская задолженность	5551	2024	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	5571	2023	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2024	292 144	590 280	0	292 512	0	0	589 912
		2023	294 193	292 522	0	294 571	0	0	292 144
Авансы полученные		2024	0	461	0	0	0	0	461
		2023	22	0	0	22	0	0	0
Краткосрочные займы		2024	182 599	70 000	21 336	86 810	0	0	187 125
		2023	60 066	350 000	24 180	251 647	0	0	182 599
Кредиты		2024	0	14 598	8	14 606	0	0	0
		2023	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по налогам и сборам		2024	4 576	0	0	281	0	0	4 295
		2023	4 155	1 208	68	855	0	0	4 576
Прочие		2024	1 275	15	0	27	0	0	1 263
		2023	3 940	112	0	2 777	0	0	1 275
Итого краткосрочная кредиторская задолженность	5560	2024	**480 594**	**660 756**	**21 336**	**379 630**	**0**	**0**	**783 056**
	5580	2023	**362 376**	**643 842**	**24 248**	**549 872**	**0**	**0**	**480 594**
ИТОГО	5550	2024	**480 594**	**660 756**	**21 336**	**379 630**	**0**	**0**	**783 056**
	5570	2023	**362 376**	**643 842**	**24 248**	**549 872**	**0**	**0**	**480 594**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Всего	5590	0	0	0
в том числе: *Авансы полученные*		0	0	0
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Материальные затраты	5610	5 480 936	3 029 835
Расходы на оплату труда	5620	18 245	34 743
Отчисления на социальные нужды	5630	5 475	6 878
Амортизация	5640	1 188	1 645
Прочие затраты	5650	2 879	23 316
Итого по элементам	5660	5 508 723	3 096 417
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 508 723	3 096 417

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Восстановлено на фин.результаты	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	17 338	1 869	(1 294)	(7 830)	10 083
в том числе: *по отпускам*	5701	17 338	1 869	(1 294)	(7 830)	10 083
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: *договор залога*		- 0	- 0	- 0
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: *договоры поручительства*		0	0	0
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 24 г.[1]		За 20 23 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 ____ г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 ____ г.[1]		-	-	(-)	-
	20 ____ г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.