Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «Сифиш»
за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Сифиш» зарегистрировано ИФНС 04.12.2013 года, создание юридического лица ООО «Сифиш» произошло путем реорганизации в форме выделения долей из ООО «Морфиш». В период деятельности происходила реорганизация в форме присоединения к ООО «Сифиш»:
27.02.2019 года - ООО «Поронайский рыбак», ООО «Сифиш-3»;
03.04.2024 года -ООО «Лиман-1».
- ИНН 6507014107, КПП 650701001
- юридический адрес: 694140, Сахалинская обл., Макаровский район, г. Макаров, ул. 50 лет Октября, д.1, офис 10.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности: Уставный капитал организации: 50000 рублей, оплачен полностью. Единственным учредителем является физическое лицо —В.А. Сафронов. Основной вид деятельности: рыболовство морское – ОКВЭД 03.11 (ОК 029-2014). Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человек. Создано обособленное подразделение по месту нахождения производственного объекта б.н.п. Владимирово Поронайского района.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Сифиш» утверждена приказом директора Сафронова А.В. № 03 от 25.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Единственным участником общества ООО «Сифиш» является Сафронов В.А., размер доли 100 %.

4. Основные показатели деятельности организации

В 2025 году осуществляла вылов согласно основному виду деятельности.

ООО «Сифиш» с 01 января 2025 года перешел на общую систему налогообложения, является плательщиком НДС, налога на прибыль.

В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности — 4946083,33 рубля, расходы по обычным видам деятельности -16674464,94 рубля.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение дебиторской задолженности
(приложение 1)

Наличие и движение обязательств
(приложение 2)

Заработная плата

Заработная плата выплачивается согласно ст.136 ТК РФ не реже чем 2 раза в месяц и не позже 15 календарных дней со дня окончания периода. Средняя заработная плата за 2025 год составила 43024,93 рубля. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует.

Директор _____ Сафронов А.В.

1. Дебиторская задолженность

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г.[2]	31822	( )	0		(4370)	(26952)			500	( )
	за год 20 24 г.[3]	4630	( )	27452		(260)	( )			31822	( )
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	32070	( )			( )	( )			1765	( )
Прочие дебито	за год 20 24 г.[3]	500	( )	0		(0)	( )			500	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г.[2]	5138	( )	9126		(7465)	( )			6799	( )
	за год 20 24 г.[3]	853	( )	6097		(959)	( )			5138	( )
в том числе:	за 20 25 г.[2]	215	( )	3573		(652)	( )			3576	( )
постаики,покуп	за 20 24 г.[3]	330	( )	215		(330)	( )			215	( )
Итого	за 20 25 г.[2]	36960	( )	9126		(11835)	(26952)		X	7299	( )
	за 20 24 г.[3]	5483	( )	33549		(1219)	( )		X	36960	( )

1.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]		На 31 декабря 20 24 г.[6]		На 31 декабря 20 23 г.[7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0		26952		0	
в том числе: *прочие дебиторы,кред*	0		26952		0	

2. Обязательства

2.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]	65433	16000		( )	( )		81433
	за год 20 24 г.[3]	72122	333		(7022)	( )		65433
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	65433	16000		( )	( )		81433
долгосрочный займ	за год 20 24 г.[3]	72122	333		(7022)	( )		65433
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]	36465	42534		(43254)	( )		35745
	за год 20 24 г.[3]	5402	52576		(21513)	( )		36465
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	36420	4500		(5420)	( )		35500

краскосрочные займы	за год 20 24 г.[3]	5334	31086		(0)	( )		36420
Итого	за год 20 25 г.[2]	101898	42534		(43254)	( )	X	117178
	за год 20 24 г.[3]	77524	52576		(21513)	( )	X	101898

3. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025 г.[2]	За год 2024 г.[3]
Материальные затраты	0	328
Затраты на оплату труда	6037	10671
Отчисления на социальные нужды	1847	3265
Амортизация	3496	4142
Прочие затраты	5295	11906
Итого по элементам	16675	30312
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	16675	30312

Директор (наименование должности) _____ (подпись) А.В.Сафронов (расшифровка подписи)

"16" марта 2025 г.

---

[1] Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

[2] Указывается отчетный период.

[3] Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

[4] Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

[5] Указывается отчетная дата.

[6] Указывается предыдущий год.

[7] Указывается год, предшествующий предыдущему.