

ООО «СМАРТ ФИШ»

141135, Московская область, г.о. Щелково, с Петровское, ул. Промышленная, владение 4,
строение 1

ОГРН 2255004161377, ИНН 5050156073 КПП 505001001

Пояснения к финансовой отчетности общества с ограниченной ответственностью «СМАРТ ФИШ»

Раздел 1. Краткая характеристика предприятия.

ИНН 5050156073

КПП 505001001

ОГРН 1225000089137

**Основной ОКВЭД 10.20 Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и
моллюсков**

ООО «СМАРТ ФИШ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11 №402-ФЗ.

Система налогообложения - общая. Предприятие является плательщиком НДС.

Основные факторы повлиявшие на деятельность предприятия и получение отрицательного финансового результата за отчетный финансовый год - отраслевая специфика, смена учредителей и ряд мер по реструктуризации предприятия.

Разработаны мероприятия по выходу предприятия из кризисной ситуации и улучшению финансовых показателей.

Раздел 1. Основные положения Учётной политики.

Учётная политика ООО «СМАРТ ФИШ» утверждена Приказом от 28.12.2024 г. в соответствии с рекомендациями для субъектов МП (утв протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) Организация применяет сокращённую форму ведения бухгалтерского учёта.

Учёт доходов и расходов осуществляется методом начисления. Принят критерий существенности, равный 5% валюты баланса.

Основные средства амортизируют линейным методом.

Учет ОС ведётся упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание.

Раздел 2. Расшифровка основных средств и нематериальных активов

:

СМАРТ ФИШ ООО ОС за 2025 г.

рубли

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Пила КТ 210, БП-000034				106 490	4 484	102 006
Холодильная камера полуфабриката, F0000002913, БП-000009	140 490	7 025	133 466	140 490	35 123	105 368
Шкуротермальная машина для рыбы , БП-000041				135 236	5 577	129 659
Слайсер для рыбы, БП-000012				332 000	83 000	249 000
Принтер каплеуловительный пигментный videojet 1710 , БП-000035				630 285	23 562	606 723
Филетировочная машина для рыбы СНАМСО (Китай), F0000004610, БП-000008	2236 000	111 800	2124 200	2236 000	559 000	1677 000
Аппаратпельменный №2 (полумесяц, плетеные края, 16-18 гр) , БП-000017				111 563	4 601	106 962
КОТЕЛ , БП-				138 959	5 730	133 229

000030						
Агрегат НТ ККБ I YF65, БП-000013						
Автобус Gazelle NEXT (VIN X96A65R35R0996 805), БП-000011				5520 781	842 153	4678 628
Холодильная камера из сэндвич панелей в сборе с компрессором и холодильной установкой плюсовая, БП- 000039				137 417	5 667	131 750
Слайсер R26, БП- 000005	170 650	85 325	85 325	170 650	142 208	28 442
АППАРАТ ШОКОВОЙ ЗАМОРОЗКИ ПОЛАИР CR10-L (380В) , БП- 000018				119 273	4 918	114 355
Вакуум- упаковочная машина напольная однокамерная DZ- 1000/2L , БП- 000020				167 498	6 700	160 798
Холодильная камера из сэндвич панелей в сборе с компрессором и холодильной установкой плюсовая, БП- 000038				137 417	5 667	131 750
Рабочая станция б/у, F0000001087, БП-000007	217 700	10 885	206 815	217 700	54 425	163 275
Воздухоохладите ль F35HC 143 E7, Q0=-35C, t _{кам} =- 28C, R507a, БП- 000014				135 417	26 331	109 086
Вакуум- упаковочная машина напольная Е-403				517 500	20 700	496 800

XL , БП-000019						
Вакуумная машина 2 тандема , БП-000021				770 390	30 816	739 574
ШКАФ ШОКОВОЙ ЗАМОРОЗКИ ПОЛАИР CR10-I ral 5003 1443016d , БП-000040				112 375	4 634	107 741
КОТЕЛ , БП-000031				138 959	5 730	133 229
Штабелер электрический EST122 SMARTLIFT , БП-000042				159 645	6 583	153 062
Запаечный станок Reepack бу , БП-000027				285 897	11 669	274 228
Закаточный автомат ВЗМ 1 , БП-000025				283 699	11 580	272 119
Компрессор SP4LN100E, БП-000015				172 500	33 542	138 958
Закаточный автомат ВЗМ 1 МФУ, БП-000026				283 699	11 580	272 119
Холодильная камера шоковой заморозки, БП-000001	2132 441	497 570	1634 871			
Стерилизатор полуавтоматический Гка-320-Ох ПЗ, БП-000004	124 000	43 400	80 600	124 000	68 200	55 800
Сушилка для обуви, БП-000003	77 900	25 967	51 933	77 900	51 933	25 967
Вакуумная машина 2 тандема большая (стекло) , БП-000023				735 094	29 404	705 690
Аппарат пельменный №14-15 полумесяц для долепки , БП-000016				111 563	4 601	106 962

Холодильная камера из сэндвич панелей в сборе с компрессором и холодильной установкой минусовая , БП-000037				137 417	5 667	131 750
Погрузчик SHINKO, БП-000006	811 360	40 568	770 792	811 360	202 840	608 520
Кубикорезка , БП-000032						
Установка КАРАТ для синтеза моющих, дезинфицирующих и стерилизующих растворов, БП-000002	54 000	21 000	33 000	54 000	39 000	15 000
Итого	5964 541	843 539	5121 002	15213 172	2399 405	12813 467

Раздел 3. Расшифровка запасов

СМАРТ ФИШ ООО **Материальные запасы рубли**

	Сальдо на конец периода
	Дебет
10, Материалы	4 189 788,65
10.01, Сырье и материалы	46 978,33
10.06, Прочие материалы	4 138 403,64
10.08, Строительные материалы	
10.10, Специальная оснастка и специальная одежда на складе	4 406,68
Итого	4 189 788,65

Раздел 4. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности.

СМАРТ ФИШ ООО**Дебиторская задолженность рубли**

АЛИТА ООО	5 960
ВСЕИНСТРУМЕНТЫ.РУ ООО	155
ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ ООО	193
ОНЛАЙН ПРОЕКТ ООО	141 200
ЭКОЛАН ООО	16 000
Расчеты с бюджетом	8 040
Расходы будущих периодов	14 799
Прочая	45 090
Итого	231 437

**Кредиторская задолженность
рубли**

Чаплыгин А.В (договор цессии)	11 025 955
КАРКАДЕ ООО (лизинг)	4523 209
НДС с авансов	-1603 740
Расчеты с бюджетом	1005 563
Прочая	233 017
Итого	15184 004

Раздел 5. Расшифровка доходов и расходв.

Выручка за 2025 г.	тыс руб
Производство рыбной продукции	21 547
Икра лососевая	3 026
Услуги переработки рыбной и икорной продукции	2 994
Фарш из тресковых пород рыб с/м	101
Пельмени из рыбы замороженные	104
Сельдь филе с/с	88
Фарш из лососевых пород рыб	28
Итого выручка	27 888

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	тыс. руб.
Себестоимость продаж	12 029
Коммерческие расходы	0
Управленческие расходы	42 594

Итого расходов	54 624
-----------------------	---------------

Прочие доходы за 2025 г. тыс. руб.

Реализация основных средств и прочего имущества	124
Прощение по договору займа	13 210
Оприходование излишков от инвентаризаций	239
Итого	13 573

Прочие расходы за 2025 г. тыс. руб.
--

Проценты к уплате по договору займа	1 025
Расходы на услуги банков	16
Расходы на реализацию основных средств и прочего имущества	937
Прочие внереализационные доходы и расходы	1 062
Итого	3 040

Генеральный директор
ООО «Смарт Фиш»
8 (495) 540-45-18

Чаплыгин А.В.