

ООО «ПЛАВНИК»

Сахалинская область, п. г. т. Смирных, ул. Западная, 7-18
ИНН 6514003120 КПП 651401001

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ:

1. Общая информация.

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Плавник».

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации № 143-А от 07.03.2001 г. выдано Администрацией Смирныховского муниципального образования.

Запись в Единый государственный реестр юридических лиц внесена Государственной налоговой инспекцией по Смирныховскому району Сахалинской области 05.12.2002 г., Свидетельство серия 65 № 0452108, ОГРН 1026500915561.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица : серия 65 № 000509799 выдано 04.05.2000 г. ИНН/КПП 6514003120/651401001.

Местонахождение: Россия, 694350, Сахалинская область, Смирныховский район, пгт Смирных, ул. Западная, 7-18.

Уставный капитал Общества 10 000 рублей.

Состав Участников Общества приведен в таблице.

Наименование	Доля в уставном капитале
Смирнов Владимир Владимирович	100 %

Общество применяет систему налогообложения – «Единый сельскохозяйственный налог».

Конечный бенефициарный владелец – Смирнов Владимир Владимирович.

Основные виды деятельности: вылов рыбы и водных биоресурсов в море.

Характер работы – сезонный: период лососёвой путины (май-сентябрь/октябрь).

Среднесписочная численность работников Общества : на 31.12.2025 – 12 человек.

1.1. Общество с 01.11.16 г. имеет обособленное подразделение, зарегистрированное в МРИ ФНС №1 по Сахалинской области. Уведомление о постановке на учет от 23.11.16 г. Обособленному подразделению присвоен КПП 650145001. Обособленное подразделение не имеет расчетного счета в банке и отдельного баланса. Адрес Обособленного подразделения: 693020, г. Южно-Сахалинск, ул. Амурская, 62А, оф. 208.

Общество является членом НКО «Ассоциация рыбопромышленников Смирныховского района» («АРСР»), НКО «Ассоциация Северо-Востока Сахалина» («АСВ»). Председателем НКО «АРСР» и «АСВ» является Смирнов Владимир Владимирович.

1.2. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об исполнительных и контрольных органах:

Единоличный исполнительный орган ООО «Плавник» - директор Смирнов Владимир Владимирович.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем призна-	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	ния объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету:

- Линия для переработки лососевых NAG 601 тип ST/R стоимостью 16 612 тыс.руб.,
- Холодильная установка на базе компрессора HGX66e/2070-4 Хладон R404a стоимостью 3 950 тыс.руб.

-Лебедки для подъема якорей в количестве 2-х шт. (раздел №1 табличной части).

6. Запасы.

Стоимость запасов по строке 1210 составляет = 7670 тр.. Основная часть – это незавершенное производство = 6373 тр . (раздел №2 табличной части).

7. По строке 1240 **Финансовые и другие оборотные активы** основную часть составляет дебиторская задолженность = 72296 тр., в т.ч с покупателями и заказчиками по договорам, срок оплаты по которым не наступил и расчеты с прочими дебиторами и кредиторами по выданным займам (раздел № 3 табличной части).

8. Инвентаризация.

Инвентаризация в Обществе проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности

- материально-производственных запасов—ежегодно в период с 1 октября по 31 декабря;
- денежных средств, денежных документов и ценных бумаг в кассе – на 31 декабря перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- основных средств – ежегодно в период с 1 октября по 31 декабря.
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности.

Общество арендует офисное помещение по договору аренды № бн от 01.07.2025 г. без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

10. Уставный капитал.

Величина уставного капитала составляет 10 тыс. рублей.

10.1. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	84 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1301	73161	115390	43869

11. По строке 1510 отражена сумма краткосрочного займа = 2520 тр, по стр. 1520 отражена задолженность по полученным авансам за продукцию , подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты (раздел № 4 табличной части).

12. **Доходами по обычным видам деятельности считаются доходы от реализации выловленной рыбной продукции, доходы от реализации лицензий на вылов рыбы.**

Комиссией по регулированию добычи (вылова) анадромных видов рыб в Сахалинской области, заседание которой состоялось 14 августа 2025 года (Протокол № 28 от 14.08.2025 г.), было принято решение о преждевременном закрытии промысла горбуши с 15 августа 2025 года. Тогда как изначально наше предприятие получило Разрешение на вылов сроком до 31 августа

2025 г.

По этой причине выручка от реализации рыбной продукции в 2025 году по сравнению с 2024 годом существенно снизилась. Выловлено 29,631 тн. рыбы, тогда как в 2024 году 252,274 тн.

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице № 5 представлена расшифровка выручки Общества.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

№ 5		тыс. руб.
Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Выручка, в т.ч.:	5679	29787
От реализации рыбной продукции	2904	27899
От реализации лицензий	2773	1888

Прочими доходами считаются доходы от реализации по сдаче имущества в аренду, по продаже ТМЦ (единичной). Данные представлены в таблице № 6.

Прочие доходы, в т.ч.:	1531	3470
От аренды	1531	2198
Связанные с безвозмездным получением имущества	0	1166
Прочие	0	106

13. Расходы по обычным видам деятельности составили 45143 тр. (строка 2120 отчета о финансовых результатах). Расшифровка показателя за 2024, 2025 гг. в таблице № 7.

5. Расходы по обычным видам деятельности № 7

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 059	14 969
Затраты на оплату труда	6 511	7 240
Отчисления на социальные нужды	1 821	1 811
Амортизация	13 430	16 059
Прочие затраты	4 830	12 689
Итого по элементам	38 652	52 768
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	6 491	(3 777)
Итого расходы по обычным видам деятельности	45 143	48 990

14. Прочие расходы составили 4296 тыс. руб (строка 2350 отчета о финансовых результатах). Расшифровка показателя приведена в таблице №8.

	тыс. руб.	
№ 8 Прочие расходы.	2025	2024
Аукцион.	398	0
Гос. пошлина	3	16
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду	740	1 350
Налоги и сборы	156	145
Прибыль (убыток) прошлых лет	20	0
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)		91
Прочие доходы (расходы)	146	110
Расходы на услуги банков	114	99
Резерв по сомнительным долгам	1 710	0
Списание ОС	29	0
Спонсорская помощь	103	202
Целевые взносы	877	1 437
Итого	4 295	3 450

15. Совокупный финансовый результат периода.

Общество по результатам деятельности получило убыток 42 228 тыс. рублей (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

16. Раскрытие информации о непрерывности деятельности предприятия.

Чистые активы по состоянию на 31.12.23 г. составляют 43879 тр., на 31.12.24 г. 115 308 тр., на 31.12.2025 г. в сумме 73 171 тыс. руб. - превышают уставный капитал Общества (таблица №9).

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или необходимости в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Обществом в 2025 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Решение по реорганизации в 2025 году Обществом не принималось.

Общество планирует продолжать свою деятельность в соответствии с кодом ОКВЭД как то: 03.11 – Рыболовство морское.

Развиваются виды деятельности:

-организация любительского рыболовства. В 2025 году. продано лицензий на право ловли в Восточно-Сахалинской подзоне в сумме 2774,89 тр.),

-сдача в аренду рыбацких общежитий в межсезонье (получено 1530,5 т.р. дохода).

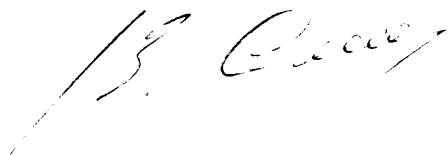
В 2025 ООО «Плавник» выиграло аукцион и заключило договор с Сахалино-Курильским территориальным управлением Федерального агентства по рыболовству на право пользования рыболовными участками для организации:

1. любительского рыболовства в Западно-Сахалинской подзоне сроком до 2045 года. Поэтому и на Западном побережье предприятие в дальнейшем будет вести деятельность по организации любительского рыболовства.
2. промышленного рыболовства анадромных видов рыб на четырех участках в Западно-Сахалинской подзоне и Восточно-Сахалинской подзоне сроком до 2048 года.
3. договоры на добычу корюшки, мойвы в период до 31 декабря 2026 года в Западно-Сахалинской подзоне и Восточно-Сахалинской подзоне .

Общество провело **Оценку непрерывности деятельности** организации:

- величина чистых активов – положительная;
- заключены договоры с покупателями;
- основной персонал сохранён, на период путины будут приняты на работу новые сотрудники;
- заработная плата выплачивается своевременно в соответствии с установленным МРОТ;
- налоги уплачены в бюджет в полной сумме;
- судебных разбирательств в отношении Общества нет;
- предприятие способно обеспечить себе финансовое развитие.

Директор, Смирнов В.В.
25.03.026



1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначаль ная (переоцененн ая) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано	амортизация	обесценен ие	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
								первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопленна я амортизаци я	первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопленны е амортизаци я и обесценени е			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	180 073	(138 679)	20 948	(2 768)	2 740	(13 466)	-	-	-	-	-	198 253	(149 405)
	3а 2024 г.	176 257	(126 258)	7 550	(3 735)	3 735	(16 156)	-	-	-	-	-	180 073	(138 679)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	21 485	(15 593)	-	-	-	(1 550)	-	-	-	-	-	21 485	(17 143)
	3а 2024 г.	20 724	(13 500)	761	-	-	(2 093)	-	-	-	-	-	21 485	(15 593)
Сооружения	3а 2025 г.	312	(79)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	312	(105)
	3а 2024 г.	312	(53)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	312	(79)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	53 428	(43 477)	20 781	(383)	383	(3 921)	-	-	-	-	-	73 825	(47 015)
	3а 2024 г.	52 136	(39 994)	3 720	(2 428)	2 428	(5 912)	-	-	-	-	-	53 428	(43 477)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	785	(492)	167	(300)	300	(132)	-	-	-	-	-	653	(325)
	3а 2024 г.	837	(518)	162	(214)	214	(188)	-	-	-	-	-	785	(492)
Транспортные средства	3а 2025 г.	98 776	(75 461)	-	-	-	(7 281)	-	-	-	-	-	98 776	(82 741)
	3а 2024 г.	97 559	(69 072)	2 067	(849)	849	(7 238)	-	-	-	-	-	98 776	(75 461)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 121	(788)	-	(420)	420	(202)	-	-	-	-	-	701	(571)
	3а 2024 г.	1 114	(636)	111	(104)	104	(256)	-	-	-	-	-	1 121	(788)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195	-
	3а 2024 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	3 970	(2 789)	-	(1 666)	1 637	(353)	-	-	-	-	-	2 305	(1 505)
	3а 2024 г.	3 379	(2 486)	730	(140)	140	(442)	-	-	-	-	-	3 970	(2 789)
Инвестиционная недвижимость всего	3а 2025 г.	2 381	(1 466)	-	-	-	(297)	-	-	-	-	-	2 381	(1 763)
	3а 2024 г.	2 381	(1 169)	-	-	-	(297)	-	-	-	-	-	2 381	(1 466)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 212	(1 350)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 212	(1 604)
	3а 2024 г.	2 212	(1 095)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 212	(1 350)
Транспортные средства	3а 2025 г.	169	(116)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	169	(159)
	3а 2024 г.	169	(74)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	169	(116)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель
25 марта 2026 г.

Смирнов В.В.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

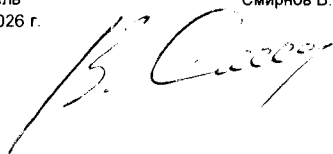
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	14 999	-	30 495	(37 823)	-	-	X	X	7 670	-
	3а 2024 г.	10 424	-	44 653	(40 078)	-	-	X	X	14 999	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 115	-	12 385	(2 500)	-	-	(10 702)	-	1 298	-
	3а 2024 г.	1 196	-	16 799	(2 419)	-	-	(13 461)	-	2 115	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(35 304)	-	-	35 304	-	-	-
	3а 2024 г.	585	-	-	(37 493)	-	-	36 909	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	22	-	61	(82)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	12 884	-	18 110	(20)	-	-	(24 601)	-	6 373	-
	3а 2024 г.	8 621	-	27 794	(83)	-	-	(23 448)	-	12 884	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Руководитель
25 марта 2026 г.

Смирнов В.В.



3. Дебиторская задолженность

3.1. 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			переклассифицировано	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			
Дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	81 022	(107)	6 067	-	(13 082)	(1)	(107)	-	74 006	(1 710)
	3а 2024 г.	36 715	-	58 944	-	(14 672)	-	(5 897)	-	80 900	(107)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	991	-	249	-	(858)	(1)	-	-	382	(120)
	3а 2024 г.	379	-	914	-	(301)	-	-	-	991	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	54 750	(107)	3 043	-	(9 355)	-	(107)	-	48 437	(1 381)
	3а 2024 г.	17 134	-	39 697	-	(2 081)	-	(5 897)	-	54 750	(107)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	24 553	-	2 763	-	(2 641)	-	-	-	24 675	(209)
	3а 2024 г.	19 088	-	17 605	-	(12 176)	-	-	-	24 431	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	717	-	-	-	(217)	-	-	-	500	-
	3а 2024 г.	-	-	717	-	-	-	-	-	717	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	97	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	11	-	10	-	(11)	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	17	-	11	-	(17)	-	-	-	11	-
Итого	3а 2025 г.	81 022	(107)	6 067	-	(13 082)	(1)	(107)	X	74 006	(1 710)
	3а 2024 г.	36 715	-	58 944	-	(14 672)	-	(5 897)	X	80 900	(107)

Руководитель

Смирнов В.В.

25.03.2026



4. Обязательства

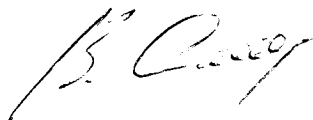
4.1. Наличие и движение обязательств .

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18 691	-	-	(18 691)	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18 691	-	-	(18 691)	-	-	-
Краткосрочные обязательства всего	3а 2025 г.	27 403	29 590	-	(332)	-	-	56 661
	3а 2024 г.	45 403	26 882	91	(44 972)	-	-	27 403
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	166	7 888	-	(166)	-	-	7 888
	3а 2024 г.	2 522	166	-	(2 522)	-	-	166
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	26 946	19 180	-	-	-	-	46 126
	3а 2024 г.	3 647	26 599	-	(3 299)	-	-	26 946
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	112	1	-	(112)	-	-	1
	3а 2024 г.	-	22	91	-	-	-	112
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	2 520	-	-	-	-	2 520
	3а 2024 г.	39 072	-	-	(39 072)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	92	1	-	(7)	-	-	86
	3а 2024 г.	-	92	-	-	-	-	92
	3а 2024 г.	70	-	-	(70)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	87	-	-	(47)	-	-	40
	3а 2024 г.	92	3	-	(9)	-	-	87
Итого	3а 2025 г.	27 403	29 590	-	(332)	-	X	56 661
	3а 2024 г.	64 094	26 882	91	(63 663)	-	X	27 403

Руководитель

Смирнов В.В.

25 марта 2026 г.



Расчет стоимости чистых активов
по данным учета на 31 декабря 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Плавник" *✓ 9*
(наименование организации)

Единица измерения: тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	49 605	45 287	51 218
2	II. Оборотные активы	80 227	97 424	56 756
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	129 833	142 711	107 973
5	IV. Долгосрочные обязательства	-	-	18 691
6	V. Краткосрочные обязательства	56 661	27 403	45 403
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	56 661	27 403	64 094
9	Чистые активы***	73 171	115 308	43 879

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).

** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).

*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Руководитель

(подпись)

Смирнов Владимир Владимирович

(расшифровка подписи)