ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «Рыболовецкий колхоз «Тихий океан»

за 2025 год

1. Информация об организации 2
2. Порядок формирования бухгалтерской отчетности 3
3. Существенные показатели бухгалтерской отчетности 4
4. Существенные положения Учетной политики 7
5. Раскрытие информации по разделам учета: 7
5.1. Основные средства: 7
5.2. Договоры строительного подряда 9
5.3. Материально-производственные запасы 9
5.4. События после отчетной даты 9
5. 5. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы 9
5.6. Доходы организации 9
5.7. Расходы организации 9
5.8. Информация по сегментам (информация о подразделениях организаций) 10
5. 9. Государственная помощь 10
5.10. Нематериальные активы 10
5.11. Займы и кредиты 10
5.12. Расходы на научно - исследовательские работы 10
5.13. Налог на прибыль 10
5.14. Финансовые вложения 10
5. 15. Изменение оценочных значений 10
5.16. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности за 2025 год 10
5.17. Информация о движении денежных средств 10

1. Информация об организации

Наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Рыболовецкий колхоз «Тихий океан»
Почтовый индекс	692953
Адрес (место нахождения)	Приморский край, г. Находка, МКР Ливадия, ул Колхозная , д.12
Телефон	8(4236)651017
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1122508001582
Идентификационный номер налогоплательщика/код причины постановки на учет	2508110494
Регистрационный номер в качестве страхователя в территориальном органе СФР	1111925564
ОКПО	03886010
ОКТМО	05714000
ОКФС	16
ОКОПФ	65
ОКВЭД основной вид деятельности	03.11
Лицензия	ЛО-25-01-001425 от 29.06.2012
Филиалы (представительства)	нет
Лицо, ответственное за организацию и состояние бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций	Генеральный директор
Лицо, ответственное за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности	Главный бухгалтер

среднесписочная численность за отчетный период	93
наличие внутреннего аудитора (ревизора)	нет
состав учредителей в соответствии с ЕГРЮЛ	Шлык Владимир Вячеславович Малявин Сергей Николаевич Малютин Дмитрий Викторович Устинов Александр Владимирович
Размер Уставного капитала, количество акций	20
Прибыль (убыток) отчетного периода	3545

2. Порядок формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019) "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (Зарегистрировано в Минюсте России 02.08.2010 N 18023) (с изм. и доп., вступ. в силу с отчетности за 2020 год)

и состоит из:

Бухгалтерский баланса

Отчета о финансовых результатах

Отчета об изменении капитала

Отчета о движении денежных средств

Отчета об использовании целевых средств

Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Настоящих пояснений

3. Существенные показатели бухгалтерской отчетности

наименование показателя	на начало года	на конец года
остаточная стоимость основных средств (строка 1150 бух баланса)	55269	69551
долгосрочные финансовые вложения (строка1170 бух. баланса)		
отложенные налоговые активы (строка 1180 бух баланса)	41563	3677
запасы (строка 1210 бух баланса)	59542	42031
НДС (строка 1220 бух баланса)		-
Дебиторская задолженность (строка 1230 бух. баланса)	9581	9759
Денежные средства (строка 1250 бух баланса)	409	101
Прочие оборотные активы (строка1260 бух баланса)	3062	1187
уставный капитал (строка 1310 бух.баланса)	20	20

переоценка внеоборотных активов (строка 1340 бух. баланса)		
добавочный капитал(без переоценки) (строка 1350 бух. баланса)	62506	62506
резервный капитал (строка 1360 бух.баланса)	51041	51041
нераспределенная прибыль, непогашенный убыток с минусом (строка 1370 бух баланса)	(87394)	(107225)
долгосрочные обязательства средства (строка 1410 бух.баланса)	10000	20000
краткосрочные обязательства – заемные средства (строка 1510 бух баланса)		-
кредиторская задолженность (строка 1520 бух баланса)	156773	139845
Доходы будущих периодов (строка 1530 бух баланса)		-
оценочные обязательства (строка 1540 бух. баланса)		-
прочие обязательства (строка 1550 бух баланса)		-
доходы основной деятельности – выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	508325	365520
себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	(473627)	(320408)
коммерческие расходы (строка 2210 отчета о финансовых результатах)		-
управленческие расходы (строка 2220 отчета о финансовых результатах)	(80219)	(67168)
проценты к получению (строка 2320 отчета о финансовых результатах)	3657	130
проценты к уплате (строка 2330 отчета о финансовых результатах)	(41230)	(4325)
прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах)	48305	283981
прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах)	(28668)	(243954)
текущий налог на прибыль (строка 2410 отчета о финансовых результатах)	3537	167
чистая прибыль(убыток) строка 2400 отчета о финансовых результатах)	3545	(9522)

На основании ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 26.07.2019) "О бухгалтерском учете" (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.01.2020) и приказа Минфина России от 29.07.1998 N 34н (ред. от 11.04.2018) "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации" (Зарегистрировано в Минюсте России 27.08.1998 N 1598) в соответствии с которым перед составление годовой бухгалтерской отчетности обязательное проведение активов и обязательств, организацией проведена инвентаризация запасов, расчетов с дебиторами и кредиторами.

На основании проведенной инвентаризации организацией получены следующие результаты:

1. Недостачи и потери товарно-материальных ценностей не обнаружены.

2. Дебиторская задолженность на отчетную дату: 31.12.2025 г.

Наименование статьи дебиторов	сумма всего	из них подтвержденная дебиторами	в том числе просроченная	создан резерв по сомнительной задолженности
Расчеты с покупателями и заказчиками по реализации продукции, товаров и услуг (Д 62.01)	20521	20521		(12037)
Расчеты с поставщиками продукции, товаров и услуг по авансам выданным (Д 60.02)	310	310		
Расчеты с сотрудниками (Д73)				
Переплата по налогам (Д 68)	561			
переплата по страховым взносам (Д 69)				
Расчеты с учредителями (Д75)				
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (Д 76,97)	193	193		
итого	21795	21024		(12037)

3. Кредиторская задолженность на отчетную дату: 31.12.2025 г.

Наименование статьи дебиторов	сумма всего	из них подтвержденная кредиторами	в том числе просроченная	подлежит списанию в состав внереализационных доходов
Авансы покупателей (К 62.02)	57392	57392		

Расчеты с поставщиками продукции, товаров и услуг по авансам выданным (К60.01)	62471	62471		
Расчеты с подотчетными лицами (К71)	68			
Задолженность по налогам (К 68)	5901			
Задолженность по страховым взносам (К 69)	1438			
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (К 76)	9553	9553		
Прочая(К 70,73)	3004			
итого	156773	129416		

Финансовое состояние и способность продолжать деятельность

Финансовые показатели:

	2025	2024
доходы основной деятельности – выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	365520	508325
себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	320408	473627
коммерческие расходы (строка 2210 отчета о финансовых результатах)		
управленческие расходы (строка 2220 отчета о финансовых результатах)	67150	80219
проценты к получению (строка 2320 отчета о финансовых результатах)	3657	130
проценты к уплате (строка 2330 отчета о финансовых результатах)	1230	4325
прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах)	48305	283981
прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах)	28668	243954
текущий налог на прибыль (строка 2410 отчета о финансовых результатах)	3537	9689
чистая прибыль(убыток) строка 2400 отчета о финансовых результатах)	3545	(9522)

Прибыль (Убыток) за 2025 год составил 3545 тыс. рублей.
В настоящее время Организации не предъявлено существенных исков и что в отношении его не ведется и не планируется никаких судебных разбирательств, способных повлиять на финансовое положение организации или способность ее осуществлять деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

4. Существенные положения Учетной политики

Учетная политика организации сформирована в соответствии с Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н (ред. от 07.02.2020) "Об утверждении положений по бухгалтерскому учету "Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации. Изменений в учетную политику за 2025 год не вносилось.

5. Раскрытие информации по разделам учета:

5.1. Основные средства:

Приказ Минфина России от 30.03.2001 N 26н (ред. от 16.05.2016) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ФСБ 6/2020 (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н "Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (Зарегистрировано в Минюсте России 15.10.2020 N 60399))

Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете начисляется линейным методом

Группа учета ОС	На начало периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	23352	21353	1999
Сооружения	11542	8485	3057
Машины и оборудование (кроме офисного)	53280	41105	12175
Транспортные средства	131047	69450	61597
Производственный и хозяйственный инвентарь	861	765	96
Земельные участки	624		624
Другие виды основных средств	2269	2126	143
Итого	**222975**	**143284**	**79691**

Группа учета ОС	За период 2025 года			
	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)
Здания	13200	164		
Сооружения	9403	356	583	
Машины и оборудование (кроме офисного)	12018	7848	783	783

Транспортные средства	16394	13035	19032	18718
Производственный и хозяйственный инвентарь		22		
Земельные участки				
Другие виды основных средств		7		
Итого	**37815**	**21433**	**20398**	**19501**

Группа учета ОС	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	36552	21517	15035
Сооружения	20362	8841	11521
Машины и оборудование (кроме офисного)	64515	48171	16344
Транспортные средства	128409	63767	64642
Производственный и хозяйственный инвентарь	861	787	74
Земельные участки	624		624
Другие виды основных средств	2269	2133	136
Итого	**253592**	**145216**	**108376**

Движение объектов основных средств, полученных по договору аренды за 2025 год

	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода
Автомашина Toyta Rav4	350			350
Автомашина Лексус NX300H	1000			1000
Автомашина Мицубиси Паджеро IO	350		350	
Автомашина Мазда CX-5	1000	0	1000	
Автомашина Тойота Ланд Круизер	550			550
Автомашина Тойота Ланд Круизер	550			550
Земельный участок № 25:31:050003:59	129			129
Автомашина Тойота Приус Гибрид	350			350
РС «Лунос»""		16115	16115	

РС «Одельск»""		273	273	
СЯМ "Глория"		867	867	
СТРМ "Алдан"		867	867	
ЯМС "Янтарь"		879	879	
РС «Персей»""		9264	9264	
СТР "Калыгирь""		6000	6000	
СРТМ «Гранит»		4157	4157	
СДС "Калтан"		867	867	
СТР «Кострома»"		4200	4200	
СТР «Пластун»		4322	4322	
СТР «Калиновск»		4200	4200	
Итого	**4279**	**52013**	**52013**	**2929**

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности в 2025 году

	На конец периода
Здания	4800
Сооружения	9488
Машины и оборудование (кроме офисного)	12848
Транспортные средства	3933
Производственный и хозяйственный инвентарь	640
Другие виды основных средств	2115
Итого	**33824**

5.2. Договоры строительного подряда - отсутствуют

5.3. Материально-производственные запасы

-материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по плановой себестоимости; -списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости

5.4. События отчетной даты отсутствуют

5.5 Оценочные обязательства, условные обязательства и активы - отсутствуют

5.6. Доходы организации

Признание выручки от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

5.7. Расходы организации

Затраты на производство за 2025 год

Наименование показателя	
Материальные затраты	72082
Расходы на оплату труда	105219
Отчисления на социальные нужды	23214
Амортизация	19115
Прочие затраты	1679286
Итого	387558

Выплаты за счет средств, не учитываемых при налогообложении прибыли (материальная помощь и прочие выплаты в пользу физических лиц, спонсорская помощь, штрафы и пени, прочее) составил 1249 тыс. рублей

5.8. Информация по сегментам (информация о подразделениях организаций)- отсутствует

5. 9. Государственная помощь - отсутствует

5.10. Нематериальные активы - отсутствую

5.11. Займы и кредиты

03 декабря 2021 года в ПАО Социальный коммерческом банке Приморья « Примсоцбанк», на основании договора № 1-0128-21-014 об открытии кредитной линии с лимитом выдачи был оформлен кредит на сумму 78 000 тыс. рублей. За пользование кредитом ежемесячно выплачиваются банку % начисляемые из расчета: действующая ключевая ставка Банка России, увеличенная на 2,3%. Срок погашения до 03 июня 2025 года.

21 октября 2025 года в ПАО Социальный коммерческом банке Приморья « Примсоцбанк», на основании кредитного договора № 7-0128-25-079 была открыта кредитная линия на сумму 20 000 000 рублей сроком на 36 месяцев. . За пользование кредитом ежемесячно выплачиваются банку % начисляемые из расчета: действующая ключевая ставка Банка России, увеличенная на 3,5%. Срок погашения 28 октября 2028 года

5.12. Расходов на научно - исследовательские работы за 2025 год не было

5.13. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль производилась на основании ст.25 НК РФ.

5. 14. Финансовые вложения в 2025 не имеются

5. 15. Изменение оценочных значений в 2025 не было

5.16. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности за период 2025 года отсутствуют

5.17. Информация о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций	
Поступления - всего	35104
в том числе:	
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	327030
прочие поступления	24074
Платежи - всего	360259
в том числе:	
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	174919
в связи с оплатой труда работников	128668
процентов по долговым обязательствам	1230
прочие платежи	55442

Генеральный директор Биктудин Роман Абдуллович