

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 30 сентября 2024 года

Организация	ООО "Фишфуд"
Учетный номер плательщика	192240370
Вид экономической деятельности	оптовая, розничная торговля
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220070, г.Минск, ул.Радиальная, 11Б/5

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 30 сентября 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	31 285	29 971
Нематериальные активы	120	14	13
Доходные вложения в материальные активы	130	-	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	-	2
Долгосрочные финансовые вложения	150	4 155	5 172
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-	-
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	35 454	35 158
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	23 868	15 801
в том числе:			
материалы	211	503	228
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	23 365	15 573
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	55	26
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	68	632
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	29 171	26 600
Краткосрочные финансовые вложения	260	1 127	912
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	35	64
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	54 324	44 035
БАЛАНС	300	89 778	79 193

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 30 сентября 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	-	-
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	7	7
Добавочный капитал	450	289	289
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	32 030	32 030
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	7 467	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	39 793	32 326
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	23 701	33 724
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	71	65
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	23 772	33 789
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	14 538	5 347
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	5 429	2 255
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	6 246	5 476
в том числе:		-	-
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	3 680	2 942
по авансам полученным	632	137	82
по налогам и сборам	633	1 122	809
по социальному страхованию и обеспечению	634	144	78
по оплате труда	635	360	216
по лизинговым платежам	636	309	631
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	494	718
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	26 213	13 078
БАЛАНС	700	89 778	79 193

Руководитель



Главный бухгалтер

Мазаник М.А.

(инициалы, фамилия)

Ярош О.А.

(инициалы, фамилия)

Форма

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - сентябрь 2024 года

Организация	ООО "Фишфуд"
Учетный номер плательщика	192 240 370
Вид экономической деятельности	оптовая, розничная торговля
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220070, г.Минск, ул.Радиальная, 11Б/5

Наименование показателей	Код строки	За январь - сентябрь 2024 года	За январь - сентябрь 2023 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	117 019	91 970
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(93 651)	(75 665)
Валовая прибыль	030	23 368	16 305
Управленческие расходы	040	(380)	(210)
Расходы на реализацию	050	(10 832)	(5 787)
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	12 156	10 308
Прочие доходы по текущей деятельности	070	173	229
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(792)	(541)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	11 537	9 996
Доходы по инвестиционной деятельности	100	460	276
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	184	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	276	276
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	-	-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	-	-
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	-	-
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	-	-
Доходы по финансовой деятельности	120	281	225
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	281	225
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(3 219)	(1 050)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(2 392)	(604)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(738)	(372)

прочие расходы по финансовой деятельности	133	(89)	(74)
Наименование показателей	Код строки	За январь - сентябрь 2024 года	За январь - сентябрь 2023 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(2 478)	(549)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	9 059	9 447
Налог на прибыль	160	(1 586)	(1 868)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	(4)
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	(6)	13
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	7 467	7 588
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	7 467	7 588
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель



Главный бухгалтер

Мазаник М.А.

(инициалы, фамилия)

Ярош О.А.

(инициалы, фамилия)

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 30.09.2024 г.	200	-	-	-	7	289	32 030	7 467	39 793

Руководитель



Главный бухгалтер

Мазаник М.А.

(инициалы, фамилия)

Ярош О.А.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - сентябрь 2024 года

Организация	ООО "Фишфуд"
Учетный номер плательщика	192240370
Вид экономической деятельности	оптовая, розничная торговля
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	220070, г.Минск, ул.Радиальная, 11Б/5

Наименование показателей	Код строки	За январь - сентябрь 2024 года	За январь - сентябрь 2023 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	143 947	102 851
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	131 639	101 247
от покупателей материалов и других запасов	022	17	204
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	12 291	1 400
Направлено денежных средств – всего	030	(141 119)	(93 259)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(116 931)	(79 779)
на оплату труда	032	(2 837)	(1 486)
на уплату налогов и сборов	033	(10 400)	(10 949)
на прочие выплаты	034	(10 951)	(1 045)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	2 828	9 592
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	1 309	776
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	221	1
возврат предоставленных займов	052	1 016	775
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	72	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(3 234)	(5 102)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(3 234)	(5 102)
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(1 925)	(4 326)

Наименование показателей	Код строки	За январь - сентябрь 2024 года	За январь - сентябрь 2023 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	177 430	45 690
В том числе:			
кредиты и займы	081	177 415	45 682
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	15	8
Направлено денежных средств – всего	090	(178 362)	(50 541)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(175 918)	(48 624)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	-	(1 200)
на выплаты процентов	093	(2 332)	(617)
на лизинговые платежи	094	(107)	(87)
прочие выплаты	095	(5)	(13)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(932)	(4 851)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(29)	415
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г.	120	64	97
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 30.09.2024 г.	130	35	512
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	9	(5)

Руководитель

Главный бухгалтер



Мазаник М.А.

(инициалы, фамилия)

Ярош О.А.

(инициалы, фамилия)

РАСЧЕТ
СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ организации

ООО "Фишфуд"

на 1 октября 2024 года

N п/п	Наименование показателей	На 1 октября 2024 года	На 1 января 2024 года
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		
1.1	В том числе: долгосрочные активы	35 454	35 158
1.1.1	в том числе: основные средства	31 285	29 971
1.1.2	нематериальные активы	14	13
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	-	-
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	-	2
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	4 155	5 172
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	54 324	44 035
1.2.1	в том числе: запасы	23 868	15 801
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	55	26
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	68	632
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	29 171	26 600
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	1 127	912
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	35	64
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	АКТИВЫ , принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	89 778	79 193

3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	В том числе:	23 772	33 789
3.1	долгосрочные обязательства		
	в том числе:	23 701	33 724
3.1.1	долгосрочные кредиты и займы		
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	-	-
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	71	65
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	-	-
3.2	краткосрочные обязательства, в том числе:	26 213	13 078
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	14 538	5 347
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	5 429	2 255
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	6 246	5 476
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации		-
3.2.5	доходы будущих периодов	-	-
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	-	-
4	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	49 985	46 867
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	39 793	32 326

Руководитель

Главный бухгалтер



Мазаник М.А.

(инициалы, фамилия)

Ярош О.А.

(инициалы, фамилия)

Примечания к бухгалтерской отчетности за 3 кв.2024 г. ООО «Фишфуд»

1. Общая информация об организации

1.1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Фишфуд», Республика Беларусь, зарегистрировано Минским горисполкомом 20 марта 2014г. с внесением записи о государственной регистрации в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, с регистрационным номером 192240370.

Учредители: Бальчевский Е.Ф. гражданин РБ с долей в уставном капитале 100%.

Уставный фонд определен в размере 10 белорусских рублей и сформирован в полном объеме.

Органом управления предприятия является Директор.

Филиалов, представительств и обособленных подразделений на территории Республики Беларусь и за её пределами предприятие не имеет.

Текущие (расчетные) счета в белорусских и российских рублях, долларах США, евро и юанях открыты в ЗАО «Альфа-Банк», ОАО "Приорбанк", ЗАО "Белсвиссбанк", ОАО "АСБ Беларусбанк", Банк ВТБ (Беларусь).

Списочная численность работников в среднем за 1-3 квартал 2024 год составила 144 человека.

Директор – Мазаник Максим Анатольевич.

Главный бухгалтер - Индивидуальный предприниматель Ярош Ольга Анатольевна.

1.2. Характеристика деятельности организации

1.2.1. Текущая деятельность

К текущей деятельности организации в 2024 году относятся: оптовая торговля продуктами питания и непродовольственными товарами, розничная торговля через представителей и дистанционная, деятельность грузового автомобильного транспорта, сдача в аренду недвижимого имущества и автомобилей, складское хранение.

1.2.2. Основные показатели деятельности организации

В 1-3 квартале 2024г. выручка от реализации товаров и услуг составила 132 897 тыс. руб.

Начислено налогов из выручки на сумму 15 878 тыс. руб.

Чистая прибыль предприятия составила 7 467 тыс. руб.

2. Информация по учетной политике организации

В 2024 году учетной политикой Общества были приняты следующие методы и способы ведения бухгалтерского учета.

В 2024 году Общество применяло общую систему налогообложения.

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось с применением программы «1С:Предприятие» версия 7.7.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг, другие доходы признаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

К основным средствам относились активы без учета критериев по стоимости с учетом других условий, установленных законодательством. К инвентарю, хозяйственным принадлежностям, инструменту относятся объекты, перечисленные в группах "Инструмент", "Инвентарь и принадлежности" приложения к постановлению N 161, если от их использования предполагается получение экономических выгод в течение периода продолжительностью более 12 месяцев. Амортизация основных средств начислялась линейным способом.

Материалы оценивались по фактической стоимости приобретения.

Списание предметов в обороте производилось в размере 50 процентов стоимости – при передаче их в эксплуатацию и 50 процентов – при выбытии их из эксплуатации в связи с непригодностью; по предметам до 2-х базовых величин стоимость списывалась единовременно по мере передачи их в эксплуатацию.

При отпуске материалов их оценка производилась по себестоимости каждой единицы.

Для целей налогообложения прибыли и НДС суммы неустоек (штрафов, пеней), суммы, причитающиеся к получению в результате применения иных мер ответственности, включаются в состав внереализационных доходов на дату их получения.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Вступительный баланс, ошибки прошлых лет

Вступительные сальдо в отчетности за 2024 год соответствует остаткам по отчетности за 2023 год.

В отчетном периоде выявлены ошибки прошлых лет:

- откорректированы расчеты с поставщиками и покупателями, которые на оказали существенного влияния на вступительное сальдо.

3.2. Информация об основных средствах и нематериальных активах

В 2024 году приобретены и созданы основные средства на 2757 тыс.рублей, выбыли ОС на 225 тыс.рублей..

Структура основных средств Общества за 1-3 квартал 2024 года (строка 110 бухгалтерского баланса) представлена в таблице в рублях:

Группировка основных средств	На 31.12.2023			На 30.09.2024		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Здания	28 966 170,72	210 052,17	28 756 118,55	28 966 170,72	794 926,03	28 171 244,69
Вид (группа) ОС: Сооружения	2 103,57	0,00	2 103,57	2 103,57	394,38	1 709,19
Вид (группа) ОС: Инструмент	1 058,13	670,92	387,21	2 894,13	1 588,92	1 305,21
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	1 004 015,43	439 427,78	564 587,65	2 460 851,69	671 730,76	1 789 120,93
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	2 676 780,89	2 132 991,12	543 789,77	3 696 604,60	2 492 590,63	1 204 013,97
Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. инвентарь	190 833,43	86 819,12	104 014,31	244 256,30	127 135,48	117 120,82
Итого:	32 840 962,17	2 869 961,11	29 971 001,06	35 372 881,01	4 088 366,20	31 284 514,81

Амортизация объектов основных средств, учитываемых по сч.01.1, начисляется линейным способом.

По основным средствам, взятым в лизинг (сч.01.10), амортизация начисляется следующими способами:

- по изолированному помещению - линейным способом;
- по грузовым автомобилям - согласно графика лизингодателя.

Диапазон сроков полезного использования:

- по группе ОС:Здания – от 25 до 40 лет;
- по группе ОС: Сооружения – 4 года;
- по группе ОС: Инструмент – от 3 до 5 лет;
- по группе ОС: Машины и оборудование – от 3 до 15 лет;
- по группе ОС: Транспортные средства – от 1,5 до 8 лет;

- по группе ОС: Производств. и хозяйств. Инвентарь – от 3 до 10 лет.

Остаточная стоимость основных средств, переданных в залог ЗАО «Альфа-Банк», на конец отчетного периода 912,18 рублей, первоначальная (переоцененная) стоимость – 404793,00 рублей.

Временно не используемые основные средства на конец отчетного периода отсутствуют.

В 2024 году приняты к учету нематериальные активы на 4 тыс.рублей.

Структура нематериальных активов Общества на 30.09.2024 (строка 120 бухгалтерского баланса) представлена в таблице в рублях:

Наименование нематериального актива	На 31.12.2023			На 30.09.2024		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Права на программы ЭВМ	14 375	1 677	12 698	17 625	3 887	13 738
1С:Зарплата и управление персоналом 8	2 100	245	1 855	2 100	560	1 540
1С:Управление торговлей 8	12 275	1 432	10 843	12 275	3 273	9 002
1С: Предприятие 8 (Бухгалтерия)	0	0	0	3 250	54	3 196
Прочие нематериальные активы	296	7	289	696	78	618
Право аренды земельного участка ул.Танковая 9А/1	74	7	67	74	18	56
Право аренды земельного участка д.Дроздово	222	0	222	222	33	189
Лицензия на грузоперевозки 13240000080276	0	0	0	400	27	373
Итого:	14 671	1 684	12 987	18 321	3 966	14 355

Срок полезного использования всех нематериальных активов – 5 лет (60 мес.) амортизация объектов нематериальных активов начисляется исходя из выбранного срока полезного использования линейным способом.

Объекты инвестиционной недвижимости в 2024 году у Организации отсутствовали.

3.3. Информация о долгосрочных финансовых вложениях

В организации к счету 06 "Долгосрочные финансовые вложения" открыт субсчет: 06-2 "Предоставленные долгосрочные займы".

Показатели по счету 06 в бухгалтерском учете составляют в рублях:

N бухгалтерского счета субсчета	Сальдо на конец 2023 года (на начало 2024 года)		Сальдо на 30.09.2024 года	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1	2	3	4	5

06-2 в том числе:	6083479,01		5282294,75	
- займы срок погашения которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты	5171670,48		4155470,48	
- начисленные проценты по займам срок погашения которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты	911808,53 (погашение ожидается в 2024 году)		1126824,27 (погашение ожидается в 2024 году)	

3.4. Информация о запасах

По строке бухгалтерского баланса 210 остатки запасов, которые состоят из следующих позиций в тыс.рублей:

Запасы:	На 31.12.2023	На 30.09.2024
материалы	228	503
готовая продукция и товары	15573	23365

Запасы учитываются по фактической себестоимости.

Товары находятся в залоге у ЗАО «Альфа-Банк». На 30.09.24 на сумму 23365 тыс.рублей.

3.5. Информация о дебиторской задолженности

По строке бухгалтерского баланса 250 на конец отчетного периода отражены данные о краткосрочной дебиторской задолженности, которые состоят из следующих показателей в тыс.рублей:

Наименование показателей	На 31.12.2023		На 30.09.2024	
	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная
Дебиторская задолженность – всего	26600	0	29171	0
В том числе:				
расчеты с покупателями и заказчиками	17390		18337	
расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	4873		9910	
расчеты с бюджетом	3943		291	
расчеты с разными дебиторами	394		633	

3.6. Резерв по сомнительным долгам

Суммы дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками отражена в бухгалтерском балансе за вычетом созданного резерва по сомнительным долгам.

Информация о резервах по сомнительным долгам:

Резервы на 31.12.2023 – 425 тыс. руб.

Созданы резервы в 2024 году – 56 тыс.руб.

Списана дебиторская задолженность за счет резервов в 2024 году – 85 тыс.руб.

Неиспользованные резервы, присоединенные к доходу в 2024 году – 4 тыс.руб.

Резервы на 30.09.2024 – 392 тыс.руб.

3.7. Информация по отложенным налоговым активам и обязательствам

В отчетном году у организации возникла налогооблагаемая временная разница от сумм неустоек (штрафов, пеней), причитающиеся к получению в результате применения мер ответственности за нарушение обязательств, которая ведет к образованию отложенного налогового обязательства.

Показатели по счету 65 «Отложенные налоговые обязательства» в бухгалтерском учете составляют в тыс.рублей:

N бухгалтерского счета субсчета	Сальдо на 31.12.2023 (на начало 2024 года)		Сальдо на 30.09.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1	2	3	4	5
65		65		71

3.8. Информация о кредитах и займах

В организации к счету 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» открыты субсчета: - 67-2 «Долгосрочные займы в рублях», на котором учитываются займы от физических лиц и иных организаций (включая и привлеченные путем выпуска и размещения облигаций).

К счету 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» открыты субсчета 66-1 «Расчеты по краткосрочным кредитам банка в руб.», 66-3 «Расчеты по процентам по краткосрочным кредитам», 66-11 «Расчеты по краткосрочным кредитам банка в валюте».

3.9. Информация по обязательствам

Долгосрочные обязательства Общества:

тыс.руб.

Наименование показателей	На 31.12.2023	На 30.09.2024
Долгосрочные обязательства – всего	33789	23772
В том числе:		
Долгосрочные кредиты и займы	33724 (погашение ожидается в 2025 году)	23701 (погашение ожидается в 2025 году)
Отложенные налоговые обязательства	65	71

Краткосрочные обязательства Общества:

тыс.руб.

Наименование показателей	На 31.12.2023	На 30.09.2024
Краткосрочные обязательства – всего	13078	26213
В том числе:		
Краткосрочные кредиты и займы	5347	14538
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	2 255 (погашение ожидается в 2024 году)	5429 (погашение ожидается в 2024 году)
Краткосрочная кредиторская задолженность в т.ч.:	5476	6246
- перед поставщиками подрядчиками и исполнителями	2 942	3680
- по авансам полученным	82	137
- по налогам и сборам	809	1122
- по социальному страхованию и обеспечению	78	144
- по оплате труда	216	360
- по лизинговым платежам	631	309
- перед прочими кредиторами	718	494

3.11 События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

3.12 Информация о наличии связанных сторон

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения (место жительства) аффилированного лица	Основание в силу которого стороны признаются взаимосвязанными
1	2	3	
1.	ООО «Бафгрупп» УНП192970652	220070 г. Минск ул. Радиальная 11Б/5 пом.1	абз.3 ч.2 п.1 ст. 20 НК
2.	ООО «Фьюжн Суши» УНП192582165	220108 г. Минск ул. Казинца д.123 ком. 412	абз.3 ч.2 п.1 ст. 20 НК
3.	ООО «Глобалпрогрупп» УНП192610415	220108 г. Минск ул.Казинца д.123 оф.6	абз.3 ч.2 п.1 ст. 20 НК

4.	ООО «Паназия Фуд» УНП192935047	г. Минск ул. Пинская д. 35 каб. 224 (25)	абз.3 ч.2 п.1 ст. 20 НК
5.	ООО «РитейлФиш» УНП193453737	220006 г. Минск ул. Маяковского д.14 оф. 4Н	абз.3 ч.2 п.1 ст. 20 НК
6.	ООО «Верихаус» УНП692193786	Минская обл. Минский район Новодворский с/с д. Большой Тростенец ул. Западная д. 14 Б каб.8	абз.3 ч.2 п.1 ст. 20 НК
7.	ООО «АртСуШеф» УНП193625656	220070 г. Минск ул. Радиальная д.11Б/5 пом. 2	абз.3 ч.2 п.1 ст. 20 НК
8.	Бальчевская Галина Людвиговна	г.Минск пр.Дзержинского д.92 кв.39	абз.7 ч.2 п. ст.20 НК
9.	Бальчевский Евгений Францевич	г.Минск ул.Космонавтов д.11 кв.17	абз.7 ч.2 п. ст.20 НК
10.	Бальчевская Олеся Николаевна	г.Минск ул.Горецкого д.26 кв.30	абз.7 ч.2 п. ст.20 НК
11.	Бальчевский Франц Францевич	Минская обл. Дзержинский р-н д.Кленовка ул.Центральная д.13А	абз.7 ч.2 п. ст.20 НК
12.	Мазаник Максим Анатольевич	г.Минск ул.Тимошенко д.38 кв.20	абз.7 ч.2 п. ст.20 НК
13.	Гриб Елена Францевна	г.Минск пр.Дзержинского д.94 кв.92	абз.7 ч.2 п. ст.20 НК

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода, относящиеся к дебиторской задолженности связанных сторон, не создавались.

4. Аналитические показатели деятельности организации

Анализ платежеспособности и финансового состояния Общества приведен в следующей таблице:

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 30.09.2024	Нормативное значение коэффициента
1	2	3	4	5
1	Коэффициент текущей ликвидности (K_1): $K_1 = \frac{\text{стр.290}}{\text{стр.690}}$	3,37	2,07	$K_1 \geq 1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K_2): $K_2 = \frac{\text{стр.490} + \text{стр.590} - \text{стр.190}}{\text{стр.290}}$	0,70	0,52	$K_2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K_3): $K_3 = \frac{\text{стр.690} + \text{стр.590}}{\text{стр.300}(\text{стр.700})}$	0,59	0,56	$K_3 \leq 0,85$

5. Чистые активы

N п/п	Наименование показателей	На 30 сентября 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
1	АКТИВЫ		
	В том числе:	35 454	35 158
1.1	долгосрочные активы		
	в том числе:	31 285	29 971
1.1.1	основные средства		
1.1.2	нематериальные активы	14	13
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	-	-
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	-	2
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	4 155	5 172
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	54 324	44 035
	в том числе:	23 868	15 801
1.2.1	запасы		
1.2.2	долгосрочные активы предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	55	26
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам работам услугам	68	632
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	29 171	26 600
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	1 127	912
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	35	64
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	АКТИВЫ принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	89 778	79 193
3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	В том числе:	23 772	33 789
3.1	долгосрочные обязательства		
	в том числе:	23 701	33 724
3.1.1	долгосрочные кредиты и займы		
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	-	-
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	71	65
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	-	-
3.2	краткосрочные обязательства в том числе:	26 213	13 078
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	14 538	5 347
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	5 429	2 255
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	6 246	5 476
3.2.4	обязательства предназначенные		-

	для реализации		
3.2.5	доходы будущих периодов	-	-
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	-	-
4	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	49 985	46 867
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	39 793	32 326

Из данного расчета видно, что стоимость чистых активов организации за 2024 год увеличилась, и на конец отчетного периода выше размера уставного фонда.

В отчетном периоде деятельность, признанная прекращенной, отсутствует.

Государственная поддержка в отчетном периоде обществу не оказывалась.

6. Заключительная часть

Принятие Решения совета ЕС ограничительных мер к Республике Беларусь из-за сложившейся ситуации в Украине, не повлекло за собой существенных изменений в деятельности Общества.

Так, с одной стороны, стало невозможным осуществление платежей в долларах и евро через ЗАО «АльфаБанк», с другой стороны Общество обслуживается в ОАО «Приорбанк» и ЗАО «БСБ Банк», в которых проблем с проведением вышеназванных валютных платежей не возникает.

Поставщики из ЕС занимают небольшой удельных вес в объеме поставок товаров Обществу. Основными поставщиками являются резиденты Китая, Российской Федерации, на договорные отношения с которыми не повлияли ограничительные меры к Республике Беларусь и ситуация в Украине в целом. Также практически не имеют значительного влияния ограничительные меры совета ЕС на объем реализации Общества, т.к. основными покупателями являются резиденты Республики Беларусь и Российской Федерации.

ООО «Фишфуд» не намерено прекращать или существенно сокращать свою деятельность.

Директор

Мазаник М.А.

Главный бухгалтер

Ярош О.А.



ИНФОРМАЦИЯ
об эмитенте облигаций и его деятельности
по состоянию на

30.09.2024

1. Учетный номер плательщика (УНП)

192240370

Полное наименование эмитента

Общество с ограниченной ответственностью "Фишфуд"

Сокращенное наименование эмитента

ООО "Фишфуд"

Местонахождение эмитента (местонахождение, почтовый адрес, телефон, факс (с международным кодом))	Адрес электронной почты
220070, г.Минск, ул.Радиальная, 11Б/5, +375175115136	buh@fishfood.by

2. Отдельные показатели деятельности эмитента облигаций:

Наименование показателя	Единица измерения	На отчетную дату	На аналогичную дату прошлого года
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	тысяч рублей	117019	91970
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	тысяч рублей	93651	75665
Валовая прибыль	тысяч рублей	23368	16305
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	тысяч рублей	11537	9996
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	тысяч рублей	-2478	-549
Прибыль (убыток) до налогообложения	тысяч рублей	9059	9447
Налог на прибыль; изменение отложенных налоговых активов; изменение отложенных налоговых обязательств; прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода); прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	тысяч рублей	1586;0;-6;0;0	1868;-4;13;0;0
Чистая прибыль (убыток)	тысяч рублей	7467	7588

3. Аудиторское заключение по бухгалтерской и (или) финансовой отчетности подготовлено:

19 апреля 2024 г.

Аудит проведен (наименование аудиторской организации (для индивидуального предпринимателя - фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется)); местонахождение аудиторской организации (для индивидуального предпринимателя - место жительства); дата государственной регистрации, регистрационный номер в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей:

ООО "Юрисаудит", 220035, г.Минск, пр-т Победителей, д.59, оф.508,510. Зарегистрировано 28.06.2001 г., УНП 101314661

Период, за который проводился аудит:

2023 год

Аудиторское мнение о достоверности бухгалтерской и (или) финансовой отчетности, а в случае выявленных нарушений в бухгалтерской и (или) финансовой отчетности - сведения о данных нарушениях:

Бухгалтерская отчетность ООО «Фишфуд» достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение ООО «Фишфуд» на 31.12.2023.

Дата и источник опубликования аудиторского заключения по бухгалтерской и (или) финансовой отчетности в полном объеме:

__04.2024 г. Единый портал финансового рынка и Официальный Интернет-портал РУП «РЦДЦБ»

Руководитель



(подпись)

Мазаник М.А.

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер либо руководитель организации или индивидуальный предприниматель, оказывающие эмитенту услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности



(подпись)

Ярош О.А.

(инициалы, фамилия)

Лицо, ответственное за подготовку отчета



(подпись)

Ярош О.А.

(должность, инициалы, фамилия, телефон)

30.09.2024 г.