

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Сельскохозяйственный производственный кооператив «Племзавод «Разлив»

1. Основные виды экономической деятельности

01.41 Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока

01.11.1 Выращивание зерновых культур

01.11.1 Выращивание зернобобовых культур

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

	2025 г. ²													
	за 2024 г. ³	244	109	15			32						259	141
Продуктивный скот	за 2025 г. ²	17179	8869	2356	-8263	-5641	2238						11272	5466
	за 2024 г. ³	28364	17378	4675	-15860	-12496	3987						17179	8869
Другие виды основных средств	за 2025 г. ²	2208		80									2288	
	за 2024 г. ³	6208			-4000								2208	
Из них земельные участки	за 2025 г. ²	672		80									752	
	за 2024 г. ³	4672			-4000								672	
Инвестиционна я недвижимость - всего	за 20 г. ²		0		0		0.							0

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	40333	44911	56666
в том числе:			
(группа, объект)			
Неамортизируемые основные средства - всего	752	672	6208
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
(группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20 г. ⁵	На 31 декабря 20 г. ⁶	На 31 декабря 20 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
(группа)			

всего	20 г. ³								
в том числе:	за _____					0	0		
	20 г. ²								
(группа)	за _____					0	0		
	20 г. ³								

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. ²	164				0				164	
	за 2024 г. ³	164				0				164	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____					0					
	20 г. ²					0					
	за _____					0					
	20 г. ³					0					

6. Запасы

6.1. 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	за 2025 г. ²	97707		213144	(210673)			X	X	100178	
	за 2024 г. ³	81837		608104	(592234)			X	X	97707	
в том числе: сырье и материалы	за 2025 г. ²	10966		36692	(38279)					9379	
	за 2024 г. ³	12914		82998	(84946)					10966	
Животные на выращивании и откорме	за 2025 г. ²	7779		26809	(28223)					6365	
	за 2024 г. ³	16525		17921	(26667)					7779	
Затраты в незавершенном производстве	за 2025 г. ²	31224		70555	(69778)					32001	
	за 2024 г. ³	28898		243060	(240734)					31224	
Готовая продукция и товары для перепродажи	за 2025 г. ²	47738		79088	(74393)					52433	
	за 2024 г. ³	23500		264125	(239887)					47738	

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ г. ²		0			0	0				0
	за _____ г. ³		0			0	0				0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. ²	1043	0	159003		(158484)	0			1562	0
	за 2024 г. ³	3033	0	260469		(262459)	0			1043	0
В том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г. ²	369		87177		(86369)				1177	
	за 2024 г. ³	525		146412		(146568)				369	
Авансы выданные	за 2025 г. ²	674		71826		(72115)				385	
	за 2024 г. ³	2508		114057		(115891)				674	
Итого	за 2025 г. ²	1043	0	159003		(158484)	0		X	1562	0
	за 2024 г. ³	3033	0	260469		(262459)	0		X	1043	0

	за 2024 г. ³	3033	()	260469		(262459)	()		X	1043	()
--	-------------------------	------	----	--------	--	----------	----	--	---	------	----

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ г. ⁵		На 31 декабря 20 г. ⁶		На 31 декабря 20 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(вид)						

8. Обязательства

8.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г. ²	29195			(10440)	()		18755
	за 2024 г. ³	38279			(9084)	()		29195

кредиты	за 2024 г. ³	38279			(9084)	()		29195
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г. ²	35729						
			80733		(74889)	()		41573
	За2024 г. ³	32902	134215		(131388)	()		35729
в том числе: расчеты с поставщиками	за 2025 г. ²	13771	13596		(13240)			14127
	за 2024 г. ³	8597	28347		(23173)			13771
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г. ²	1396	8542		(7702)			2236
	за 2024 г. ³	1627	7184		(7415)			1396
кредиты	за 2025 г. ²	16500	19500		(17090)			18910
	за 2024 г. ³	19190	27140		(29830)			16500
прочие	за 2025 г. ²	4062	39095		(36857)	()		6300
	за 2024 г. ³	3488	71544		(70970)			4062
Из них расчеты по страховым взносам	за 2025 г. ²	665	7943		(7955)	()		653
	за 2024 г. ³	1565	6548		(7448)			665
Итого	за 2025 г. ²	64924	80773		(85329)	()	X	60328
	за 2024 г. ³	71181	134215		(140472)	()	X	64924

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Всего			
в том числе: (вид)			

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Материальные затраты	70755	70171
затраты на оплату труда	28207	32683
Отчисления на социальные нужды	7943	6548
Амортизация	10439	14113
Прочие затраты	13937	10952
Итого по элементам	132225	134467
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(5472)	(26564)
Итого расходы по обычным видам деятельности	126753	107903

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Получено бюджетных средств - всего	1930	4308
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов	1930	4308

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20 ____ г. ²			0	
	за _____ 20 ____ г. ³			0	
в том числе: (назначение)	за _____ 20 ____ г. ²			0	
	за _____ 20 ____ г. ³			0	



Председатель (наименование должности)
 Остапенко А.С. (подпись)
 (расшифровка подписи)

"16 " февраля 2026 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.