

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

1. Основные виды экономической деятельности

АО «Родник» является сельскохозяйственным товаропроизводителем, занимается производством продукции растениеводства и животноводства.. Основной ОКВЭД 01.41.21 «Производство сырого коровьего молока».

Дополнительными видами деятельности считаются:

- 01.11.1 «Выращивание зерновых культур»
- 01.11.3- «Выращивание масличных культур»
- 01.13.51-«Выращивание сахарной свеклы»
- 01.11.2- «Выращивание зернобобовых культур»
- 01.41-2 «Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока»
- 01.41.12- «Разведение племенного молочного крупного рогатого скота»
- 01.61- «Предоставление услуг в области растениеводства»
- 46.21.1-«Торговля оптовая зерном, семенами и кормами для животных»
- 46.23- «Торговля оптовая живыми животными»
- 10.11- «Производство мяса в охлажденном виде»
- 10.13-«Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы»
- 46.32-«Торговля оптовая мясом и мясными продуктами»
- 46.36.1-«Торговля оптовая сахаром»
- 47.22- «Торговля розничная мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах»

2. Информация об учётной политике

Бухгалтерская отчётность АО «Родник» сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

2.1. Положение об учётной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учёте» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учётная политика для бухгалтерского и налогового учета Общества утверждена приказом:

✓ № 410 от 28.12.2024г.

2.2. Учёт основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учёт запасов

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости, применяется способ оценки исходя из среднемесячной фактической

себестоимости (взвешенная оценка), в расчёт которой включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц (п. 36 ФСБУ 5/2019).

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами.

2.4. Отчётность

Начиная с отчётности за 2025 г. АО «Родник» составляет полную бухгалтерскую отчётность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		на начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-
--	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)									
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	184	-	67048	-	-	(67 048)	184	-
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	10 126	-	74869	-	-	(84 841)	184	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	8 692	-	68 212	-	-	(35 617)	41 286	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	4 144	-	98496	-	-	(93 949)	8691	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		на конец года		принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости		фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6.1. Наличие и движение запасов

6.1. Наличие и движение запасов

6.2. 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 запоре, - всего	-	-	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	374436	214591	50884	(123618)		(32668)	483625
	3а 2024 г.	214445	329368		169377			374436
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	83226	18931		(29816)			72341
	3а 2024 г.	90117	30462		(37353)			83226
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	291210	196660	50884	(93802)		(32668)	411284
	3а 2024 г.	124328	298906		(132024)			291210
Долгосрочные займы	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	292540	1663486	39004	(1620123)		32668	407575
	3а 2024 г.	278374	1657140		(1642974)			292540
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1472	642086		(635067)			8491
	3а 2024 г.	2528	651436		(652492)			1472
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1766	660		(1766)			660
	3а 2024 г.	383	1766		(383)			1766
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	18169	398815			(398375)	0	9609
Расчеты по аренде	За 2024 г.	10855	286985			(279671)	0	18169
	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	227000	464583	39004		(390004)	32668	373251
	За 2024 г.	243319	357181			(373500)	0	227000
Краткосрочные займы	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	32912	97045			(119359)	0	10598
	За 2024 г.	17601	290099			(274788)	0	32912
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11221	69297			(75552)	0	4966
	За 2024 г.	3688	69673			(62140)	0	11221
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.						0	
	За 2024 г.						0	
Итого	За 2025 г.	666976	1878077	89888		(1743741)	X	891200
	За 2024 г.	492819	1986508			(1812351)	X	666976

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего			
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Расчеты с покупателями и заказчиками			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	6 988	22 053	(25633)	-	3 408
	3а 2024 г.	2 812	25 447	(21271)	-	6 988
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	6988	22 053	(25633)	-	3408
	3а 2024 г.	2812	25 447	(21271)	-	6988
	3а 2025 г.					
	3а 2024 г.					

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	1 096 335	654 327	644 209

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	538425	477249
Затраты на оплату труда	229073	141304
Отчисления на социальные нужды	50278	30377
Амортизация	118686	102991
Прочие затраты	150360	154620
Итого по элементам	1086822	906541
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(281896)	(21280)
Итого расходы по обычным видам деятельности	804296	885261

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	24159	32711
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	24159	32711

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

Информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 ФСБУ 4/2023.

тыс. руб.

ГРУППА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Продуктивный скот	75783	73713
Здания	501959	517884
Земельные участки	199058	211231
Машины и оборудование	228932	185128
Производственный и хозяйственный инвентарь		
Сооружения	81745	75820
Транспорт	23361	18206
Итого:	1110838	1081982

12.1 Основные сведения об организации

Акционерное общество «Родник»

Юридический и фактический адрес:

352110 Краснодарский край Тихорецкий район станица Юго-Северная ул. Юбилейная д.1

Дата государственной регистрации: 28 июня 2002 года.

ОГРН: 1032330230195

ИНН: 2354003242

КПП: 235401001

Зарегистрировано в Администрации Тихорецкого района. ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 1032330230195 от 22.01.2023 года.

Фактическая производственно-хозяйственная деятельность АО «Родник» началась в декабре 1991 года.

Численность работающих на конец отчётного периода составила 206 человек.

Размер Уставного капитала 10 079 748 рублей.

Единственным учредителем и бенефициарным владельцем АО «Родник» является Тимошенко Николай Васильевич ИНН 23210420651.

Генеральным директором АО «Родник» является Шухов Сергей Сергеевич.

Согласно Устава АО «Родник» Совет директоров не предусмотрен.

Ведение списка акционеров ведется АО ВТБ Регистратор.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

12.2. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка продажи товаров (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации») составила:

- ✓ Доходы от реализации в 2025 году - 779953 тыс. руб. (без НДС).
- ✓ Доходы от реализации в 2024 году - 1084508 тыс. руб. (без НДС).

12.3. Расходы, связанные с реализацией.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчётном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») и составили:

- ✓ Расходы, связанные с реализацией в 2025 году - 570367 тыс. руб. (без НДС).
- ✓ Расходы, связанные с реализацией в 2024 году - 721879 тыс. руб. (без НДС).

12.4 Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году, составил 209 586 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году, составил 362 629 тыс. руб.

12.5. Проценты к получению.

Сумма процентов к получению в 2024 году составила 18910 тыс. руб.

Сумма процентов к получению в 2025 году составила 12606 тыс. руб.

Расшифровка процентов к получению за 2025 год:

- ✓ **Проценты к получению от депозита: – 12606 тыс. руб.:**
 - банковский вклад ООО КБ «Кубань Кредит» – 9206 тыс. руб.
 - банковский вклад ПАО «ВТБ» – 1590 тыс. руб.
 - банковский вклад ПАО «Сбербанк» – 70 тыс. руб.
 - банковский вклад ПАО Банк «РНКБ» – 1740 тыс. руб.

12.6. Проценты к уплате.

Сумма процентов к уплате в 2024 году составила 36947 тыс. руб.

Сумма процентов к уплате в 2025 году составила 89888 тыс. руб.

Расшифровка процентов к уплате за 2025 год:

- ✓ **Проценты к уплате: – 89888 тыс. руб.:**
 - расходы по кредитам ООО КБ «Кубань Кредит» – 84370 тыс. руб.
 - расходы по кредитам ПАО «ВТБ» – 1280 тыс. руб.
 - расходы по кредитам ПАО Банк «РНКБ» – 4238 тыс. руб.

12.7. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 61737 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 61407 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов за 2025 год:

- ✓ **Реализация иного имущества, прочих работ и услуг – 3403 тыс. руб.:**
- ✓ **Реализация внеоборотных активов – 50 тыс. руб.:**
 - продажа квартиры – 50 тыс. руб.
- ✓ **Иная операционная деятельность – 58053 тыс. руб.:**
 - субсидии из федерального и краевого бюджетов – 24159 тыс. руб.
 - возмещение расходов на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма – 2263 тыс. руб.
 - возмещение убытков – 1226 тыс. руб.
 - корректировка амортизации – 28184 тыс. руб.

12.8. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 86158 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 30754 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов за 2025 год:

- ✓ **Реализация и ликвидация внеоборотных активов – 3896 тыс. руб.:**
 - расходы от продажи квартиры – 1923 тыс. руб.
 - списание прицепа – 20 тыс. руб.
 - расходы от списания ППА-1953 тыс.руб
- ✓ **Иная операционная деятельность – 22783 тыс. руб.:**
 - благотворительная помощь учебным, культурным заведениям, православному храму – 6088 тыс. руб.
 - расходы на услуги банков – 4811 тыс. руб.
 - материальная помощь-3187 тыс.руб
 - налог на имущество-887 тыс.руб
 - НДС -680 тыс.руб
 - услуги общественного питания-1656 тыс.руб
 - услуги нотариуса, регистратора, госпошлины-342 тыс.
 - прочие расходы-1129 тыс.руб
 - процентные расходы (аренда земли)-4003 тыс.руб.
- ✓ **Реализация иного имущества, прочих работ и услуг – 4075 тыс. руб.:**

12.9. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество является сельхозтоваропроизводителем и не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

01.01.2015 г. Общество перешло на уплату Единого сельскохозяйственного налога.

Сумма ЕСХН, исчисленная за 2025год составляет 2454 тыс.руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности:

Чистая прибыль за 2024 год составляет 229601 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2025 год составляет 54780 тыс.руб..

12.10. Связанные стороны.

Связанными сторонами являются: бенефициар (владеет более 25% акций) Тимошенко Николай Васильевич (ИНН 232104520651), генеральный директор АО «Родник» Шухов Сергей Сергеевич (ИНН 232907327310).

За исполнение функций заместителя генерального директора по производству Тимошенко Н.В. в 2025 году расходы по заработной плате и налогов составили в размере:

- ✓ 81216 тыс. руб. – оплата труда
- ✓ 12188 тыс. руб. - страховые взносы
- ✓ 1706 тыс. руб. – взносы на травматизм от НС и профзаболевания

За исполнение функций генерального директора Шухова С.С.. в 2025 году расходы по заработной плате и налогов составили в размере:

- ✓ 5015 тыс. руб. – оплата труда
- ✓ 777 тыс. руб. - страховые взносы
- ✓ 105 тыс. руб. – взносы на травматизм от НС и профзаболевания

12.11. Выплаты управленческому персоналу.

Состав управленческого персонала:

Должности: - Главный инженер

- Заместитель директора по правовым вопросам и инвестициям;
- Заместитель директора по финансово экономическим вопросам, главный экономист;
- Коммерческий директор;
- Главный бухгалтер.

Расходы по заработной плате и налогов основного управленческого персонала за 2025 год составили в размере:

- ✓ 57156 тыс. руб. – оплата труда
- ✓ 8770 тыс. руб. - страховые взносы
- ✓ 1199 тыс. руб. – взносы на травматизм от НС и профзаболевания

12.12. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности организации.

✓ **Краткосрочная дебиторская задолженность:**

- 3931 тыс. руб за 2024 год
- 1590 тыс. руб. за 2025 год

По сравнению с началом отчётного периода дебиторская задолженность уменьшилась на 2341 тыс. руб. Дебиторская задолженность по расчётам с покупателями и заказчиками уменьшилась на 1344 тыс. руб. Прочая дебиторская задолженность уменьшилась на 997 тыс. руб.

тыс. руб.

КОНТРАГЕНТ	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Расчёты с покупателями и заказчиками:		
ПАО МК «Воронежский»	1728	384
Итого:	1728	384
Расчёты с поставщиками и подрядчиками:		
ООО «Агропроект»	450	
ООО «Аудит без границ»	180	192
Прочие контрагенты до 100 тыс. руб	1300	559
ООО «Агроплем»		248
Итого:	1930	999
Расчёты по налогам и сборам:		
Прочие налоги и сборы	273	165
Итого:	273	165
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами:		
Прочие контрагенты до 100 тыс. руб		42
Итого:		42

✓ **Краткосрочная кредиторская задолженность:**

- 65540 тыс. руб за 2024 год

- 34393 тыс. руб. за 2025 год

По сравнению с началом 2025 года кредиторская задолженность уменьшилась на 31147 тыс. рублей.

тыс. руб.

КОНТРАГЕНТ	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Расчёты с покупателями и заказчиками:		
ИП Броева Л.Г.		660
ИП Шавкатов И.М.	405	
ООО «Молпромкубань»	1051	
ИП Михайловский Н.Н.	300	
Прочие контрагенты до 100 тыс. руб	10	
Итого:	1766	660
Расчёты с поставщиками и подрядчиками:		
ТНС Энерго Кубань	1362	1006
ООО НПО «Югплем»		4119
ООО «Мустанг Технологии Кормления»		3124
Прочие контрагенты до 100 тыс. руб	110	242
Итого:	1472	8491
Расчёты по налогам и сборам:		
ЕСХН	10121	1218
НДФЛ	7165	4522
Земельный налог	643	649
Транспортный налог	98	98
Налог на имущество	233	208
Водный налог	26	30
НДС	14864	3874
Итого:	33150	10599
Прочие расчёты:		
Расчёты по социальному страхованию и обеспечению	11290	5036
Расчёты с персоналом по оплате труда	17062	8911
Итого:	28352	13947
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами:		
Текущая задолженность перед пайщиками по аренд.плате	125	
Прочие контрагенты до 100 тыс. руб	675	696
Итого:	800	696

Займы и кредиты со сроками погашения

Краткосрочные займы и кредиты

				тыс. руб.
№ п/п	Наименование кредитной организации	№ ,дата кредитного договора	Дата погашения	Сумма
1	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	25-21-0007 от 28.03.25	27.03.26	107800
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	25-35-007 от 06.06.25	06.06.26	70000
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	25-59-007 от 18.09.24	31.08.26	110783
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	25-77-0007 от 27.10.25	26.10.26	52000
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	21-19-007 от 19.04.21	31.03.26	800
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	21-28-0007 от 02.07.21	26.06.26	1386
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	21-41-0007 от 30.08.21	17.08.26	10570
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	21-42-0007 от 30.08.21	28.08.26	2900
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	21-59-0007 от 19.11.21	30.10.26	1600
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	21-74-0007 от 24.12.21	22.12.26	2900
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	21-74-0007 от 24.12.21	22.12.26	4000
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	23-47-0007 от 12.09.23	28.12.26	8512
	Итого:			373251

Долгосрочные займы и кредиты

№ п/п	Наименование кредитной организации	№ ,дата кредитного договора	Дата погашения	Сумма
1	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	24-23-0007 от 16.04.24	31.03.27	158600
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	24-3-0007 от 02.02.24	28.12.28	40000
	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	25-52-0007 от 22.08.25	20.08.27	195660
411284	ООО КБ «Кубань-Кредит» кредитная линия	23-47-0007 от 12.09.23	31.08.28	17024
	Итого:			411284

Прочие обязательства

тыс. руб.

Наименование	2024	2025
Расчеты по аренде земельных участков у физ.лиц	83226	72341
Итого:	83226	72341

Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование	2024	2025
Резерв на выплату отпускных	6988	3408
Итого:	6988	3408

12.13. Информация по отчетным сегментам.

Отчетные сегменты в Обществе отсутствуют.

12.14. Информация о государственной помощи.

Государственная помощь в за 2024-2025 год..

тыс. руб.

Наименование государственной помощи	2024	2025
Возмещение части затрат сельхоз.товаропроизводителям на 1 кг реализованного молока	9720	8874
Поддержка племенного животноводства	19291	9294
Субсидии на возмещение части затрат на производство и реализацию сельхоз.культур	3700	5206
Субсидия на агротехнологическое обследование полей		785
Итого:	32711	24159

12.15 Имущество, переданное в залог:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование имущества	№ ,дата кредит-ного договора	залогодержатель	Балансовая стоимост
1	Сельхоз.техника	21-28-0007 от 02.07.21	ООО КБ «Кубань-Кредит»	3989
2	Земля сельхозназначения	21-74-0007 от 24.12.21г;21-75-0007 от 24.12.21г.;25-21-007 от 28.03.26	ООО КБ «Кубань-Кредит»	6576
3	Земля сельхозназначения	21-59-007 от 19.11.21г;25-59-007 от 18.09.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	370

тыс. руб.

№ п/п	Наименование имущества	№, дата кредитного договора	залогодержатель	Балансовая стоимость
4	Сельхоз.техника	21-59-007 от 19.11.21г,	ООО КБ «Кубань-Кредит»	4450
5	Земля сельхозназначения	21-19-007 от 19.04.21г;21-42-007 от 30.08.21г;21-41-007 от 30.08.21г;25-59-007 от 18.09.25г	ООО КБ «Кубань-Кредит»	137
6	Земля сельхозназначения	21-19-007 от 19.04.21г; 21-42-007 от 30.08.21г;21-41-007 от 30.08.21г;23-47-007 от 12.09.23г;25-35-007 от 06.06.25г;25-59-007 от 18.09.25г	ООО КБ «Кубань-Кредит»	645
7	Земля сельхозназначения	21-19-007 от 19.04.21г; 21-42-007 от 30.08.21г;21-41-007 от 30.08.21г;23-47-007 от 12.09.23г;25-35-007 от 06.06.25г;25-59-007 от 18.09.25г	ООО КБ «Кубань-Кредит»	1008
8	Земля сельхозназначения	21-19-007 от 19.04.21г; 21-42-007 от 30.08.21г;21-41-007 от 30.08.21г;23-47-007 от 12.09.23г;25-35-007 от 06.06.25г;25-59-007 от 18.09.25г	ООО КБ «Кубань-Кредит»	690
9	Земля сельхозназначения	21-19-007 от 19.04.21г; 21-42-007 от 30.08.21г;21-41-007 от 30.08.21г;25-	ООО КБ «Кубань-Кредит»	170

тыс. руб.

№ п/п	Наименование имущества	№ ,дата кредит-ного договора	залогодержатель	Балансовая стои-мость
		59-007 от 18.09.25г		
10	Земля сельхозназначения	25-35-007 от 06.06.25;25- 59-007 от 18.09.25; 24- 23-007 от 16.04.24	ООО КБ «Кубань-Кредит»	17623
11	Земля сельхозназначения	25-52-007 от 22.08.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	650
12	Земля сельхозназначения	25-52-007 от 22.08.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	565
13	Земля сельхозназначения	25-52-007 от 22.08.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	860
14	Земля сельхозназначения	25-52-007 от 22.08.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	14007
15	Земля сельхозназначения	25-77-007 от 27.10.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	875
16	Земля сельхозназначения	25-59-007 от 18.09.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	2139
17	Земля сельхозназначения	25-59-007 от 18.09.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	354
18	Земля сельхозназначения	25-59-007 от 18.09.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	3990
19	Земля сельхозназначения	25-77-007 от 27.10.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	260
20	Земля сельхозназначения	25-77-007 от 27.10.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	7252
21	Земля сельхозназначения	25-77-007 от 27.10.25	ООО КБ «Кубань-Кредит»	1224
22	Сельхозтехника	21-41-007 от 30.08.24	ООО КБ «Кубань-Кредит»	5200
23	Сельхозтехника	21-42-007 от 30.08.21	ООО КБ «Кубань-Кредит»	7672
24	Сельхозтехника	23-47-007 от 12.09.23	ООО КБ «Кубань-Кредит»	20558
25	Сельхозтехника	24-3-007 от 02.02.24г	ООО КБ «Кубань-Кредит»	9495
	Итого:			110759

12.16. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество не планирует прекращать свою деятельность как минимум в ближайшие 12 месяцев.

12.17. Сведения об участии в совместной деятельности.

Договоры по совместной деятельности в 2025 году Обществом не заключались.

12.18. Условные факты хозяйственной деятельности.

- ✓ В течение 2025 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации вирусная инфекция (коронавирус COVID-19) не оказала существенного влияния. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.
- ✓ Незаконченные судебные разбирательства и претензионные иски к АО «Родник» на 31.12.2025 г. отсутствуют.
- ✓ Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.
Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение АО «Родник» не значительно.

Руководство уверено, что АО «Родник» будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на товары Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения АО «Родник» текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

12.19. События после отчетной даты.

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует, так как события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Шухов С.С.

06 марта 2026 года

