

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2025 год

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

Общество с ограниченной ответственностью "Агропромышленный комплекс "Задонские нивы Черноземного края"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью
тыс. руб

| КОДЫ | | |
|-----------------------------------|------------|----|
| Форма по ОКУД | 31 | 12 |
| Отчетная дата (число, месяц, год) | 2025 | |
| по ОКПО | 29831360 | |
| ИНН | 4808005134 | |
| по ОКВЭД 2 | 01.19. | |
| по ОКОПФ/ ОКФС | 12300 | 16 |
| по ОКЕИ | 384 | |

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | На конец периода | |
|--------------------------------------|------------|------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | за 2025 г. | 5100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5110 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | На конец периода | |
|--|------------|------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Основные средства за исключением инвестиционной недвижимости) – всего | за 2025 г. | 5200 | 146666 | 72175 | 3338 | - | - | 9472 | - | - | - | - | - | 150004 | 81647 |
| | за 2024 г. | 5210 | 141707 | 62432 | 4959 | - | - | 9743 | - | - | - | - | - | 146666 | 72175 |
| в том числе: | за 2025 г. | 5201 | 33587 | 7297 | - | - | - | 1581 | - | - | - | - | - | 33587 | 8878 |
| здания, сооружения и передаточные устройства | за 2024 г. | 5211 | 32987 | 5736 | 600 | - | - | 1561 | - | - | - | - | - | 33587 | 7297 |
| машины и оборудование | за 2025 г. | 5202 | 95406 | 64840 | 2688 | - | - | 7662 | - | - | - | - | - | 98094 | 72502 |
| | за 2024 г. | 5212 | 95039 | 56696 | 367 | - | - | 8144 | - | - | - | - | - | 95406 | 64840 |
| транспортные средства | за 2025 г. | 5203 | 1143 | 38 | - | - | - | 229 | - | - | - | - | - | 1143 | 267 |
| | за 2024 г. | 5213 | 1 | - | 1142 | - | - | 38 | - | - | - | - | - | 1143 | 38 |
| производственный и хозяйственный инвентарь | за 2025 г. | 5204 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5214 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| рабочий скот | за 2025 г. | 5205 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5215 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

* На основании образца пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, приведенного в приложении № 8 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04 октября 2023 г. № 157н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 21 марта 2024 г., регистрационный № 77591).

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|--------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| продуктивный скот | за 2025 г. | 5206 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5216 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| многолетние насаждения | за 2025 г. | 5207 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5217 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них: виноградники | за 2025 г. | 5207.1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5217.1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| другие виды основных средств | за 2025 г. | 5209 | 16530 | - | 650 | - | - | - | - | - | - | - | - | 17180 | - |
| | за 2024 г. | 5219 | 13680 | - | 2850 | - | - | - | - | - | - | - | - | 16530 | - |
| из них: земельные участки и объекты природопользования | за 2025 г. | 5209.1 | 16530 | - | 650 | - | - | - | - | - | - | - | - | 17180 | - |
| | за 2024 г. | 5219.1 | 13680 | - | 2850 | - | - | - | - | - | - | - | - | 16530 | - |
| капитальные вложения на коренное улучшение земель | за 2025 г. | 5209.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5219.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Инвестиционная недвижимость – всего | за 2025 г. | 5220 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5230 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|------------------------------------|------------|------|--|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|---|
| | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | амортизация | обесценение | переоценка | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| Права пользования активами – всего | за 2025 г. | 5240 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5250 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | Коды | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Амортизируемые основные средства – всего | 5260 | 51177 | 57961 | 65595 |
| Неамортизируемые основные средства – всего | 5265 | 17180 | 16530 | 13680 |
| в том числе: | | | | |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые | 5265.1 | 17180 | 16530 | 13680 |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | 5265.2 | - | - | - |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости | 5265.3 | - | - | - |

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя | Коды | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), – всего | 5270 | - | - | - |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, – всего | 5271 | - | - | - |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, – всего | 5272 | - | - | - |
| из них: основные средства, находящиеся в залоге | 5272.1 | - | - | - |

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> |
| Запасы, находящиеся в пути, – всего | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, – всего | 5445 | - | - | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Коды | 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 | поступление | | | списание | | | 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 | | | | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>7</i> | <i>8</i> | <i>9</i> | <i>10</i> | <i>11</i> | <i>12</i> | <i>13</i> | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2025 г. | 5501 | 4930 | - | - | - | - | - | - | - | 4930 | - | |
| | за 2024 г. | 5521 | 4930 | - | - | - | - | - | - | - | 4930 | - | |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | за 2025 г. | 5502 | 4930 | - | - | - | - | - | - | - | 4930 | - | |
| | за 2024 г. | 5522 | 4930 | - | - | - | - | - | - | - | 4930 | - | |
| авансы выданные | за 2025 г. | 5503 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | за 2024 г. | 5523 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочие | за 2025 г. | 5504 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | за 2024 г. | 5524 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2025 г. | 5510 | 9730 | - | 92955 | - | -91819 | - | - | - | 10866 | - | |
| | за 2024 г. | 5530 | 10191 | - | 89901 | - | -90362 | - | - | - | 9730 | - | |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | за 2025 г. | 5511 | 725 | - | 84222 | - | -84905 | - | - | - | 42 | - | |
| | за 2024 г. | 5531 | 226 | - | 85982 | - | -85483 | - | - | - | 725 | - | |
| авансы выданные | за 2025 г. | 5512 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | за 2024 г. | 5532 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочие | за 2025 г. | 5513 | 9005 | - | 8733 | - | -6914 | - | - | - | 10824 | - | |
| | за 2024 г. | 5533 | 9965 | - | 3919 | - | -4879 | - | - | - | 9005 | - | |
| Итого | за 2025 г. | 5500 | 14660 | - | 92955 | - | -91819 | - | - | X | 15796 | - | |
| | за 2024 г. | 5520 | 15121 | - | 89901 | - | -90362 | - | - | X | 14660 | - | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Коды | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|-------------------------|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>7</i> | <i>8</i> |
| Всего | 5540 | 4930 | 4930 | 4930 | 4930 | 4930 | 4930 |
| в том числе: | | | | | | | |
| долгосрочная | 5541 | 4930 | 4930 | 4930 | 4930 | 4930 | 4930 |
| краткосрочная | 5542 | - | - | - | - | - | - |

6. Обязательства
6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------------|--------|----------------|---|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|--------------------------|
| | | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Долгосрочные обязательства – всего | за 2025 г. | 5551 | - | 15000 | - | -15000 | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5571 | 8591 | 19740 | - | -28331 | - | - | - |
| в том числе: кредиты | за 2025 г. | 5552 | - | 15000 | - | -15000 | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5572 | 8591 | 14500 | - | -23091 | - | - | - |
| займы | за 2025 г. | 5553 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5573 | - | 5240 | - | -5240 | - | - | - |
| прочие | за 2025 г. | 5554 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5574 | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства – всего | за 2025 г. | 5560 | 1297 | 43392 | - | -41073 | - | - | 3616 |
| | за 2024 г. | 5580 | 3019 | 66545 | - | -68267 | - | - | 1297 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками | за 2025 г. | 5561 | 765 | 36702 | - | -34002 | - | - | 3465 |
| | за 2024 г. | 5581 | 2977 | 58590 | - | -60802 | - | - | 765 |
| авансы полученные | за 2025 г. | 5562 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5582 | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и сборам | за 2025 г. | 5563 | 532 | 2139 | - | -2520 | - | - | 151 |
| | за 2024 г. | 5583 | 42 | 2829 | - | -2339 | - | - | 532 |
| кредиты | за 2025 г. | 5564 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5584 | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | за 2025 г. | 5565 | - | 1766 | - | -1766 | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5585 | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие | за 2025 г. | 5566 | - | 2785 | - | -2785 | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5586 | - | 5126 | - | -5126 | - | - | - |
| из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм) | за 2025 г. | 5566.1 | - | 2440 | - | -2440 | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5586.1 | - | 1141 | - | -1141 | - | - | - |
| Итого | за 2025 г. | 5550 | 1297 | 58392 | - | -56073 | - | X | 3616 |
| | за 2024 г. | 5570 | 11610 | 86285 | - | -96598 | - | X | 1297 |

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | Коды | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> |
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| долгосрочная | 5591 | - | - | - |
| из нее: | | | | |
| по кредитам | 5592 | - | - | - |
| займам | 5593 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| краткосрочная | 5594 | - | - | - |
| из нее: | | | | |
| по кредитам | 5595 | - | - | - |
| займам | 5596 | - | - | - |

6.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | Изменение за период | | На конец периода | |
|---------------------------------|------------|----------|----------------|---------------------|----------|------------------|----------------------|
| | | | | признано | списано | | |
| | | | | | погашено | | как избыточная сумма |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>7</i> | |
| Оценочные обязательства - всего | за 2025 г. | 5700 | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5710 | - | - | - | - | - |

7. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Коды | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> |
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| объекты основных средств | 5801 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 5802 | - | - | - |
| из них: векселя | 5802.1 | - | - | - |
| прочее | 5803 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| объекты основных средств | 5811 | - | - | - |
| из них: переданные в залог | 5811.1 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 5812 | - | - | - |
| из них: переданные в залог | 5812.1 | - | - | - |
| прочее | 5813 | - | - | - |
| из них: переданные в залог | 5813.1 | - | - | - |

8. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | Коды | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--|----------|------------|------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Материальные затраты | 5610 | 46616 | 46701 |
| Затраты на оплату труда | 5620 | 11469 | 5126 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2440 | 1141 |
| Амортизация | 5640 | 9472 | 9743 |
| Прочие затраты | 5650 | 12385 | 6250 |
| Итого по элементам затрат | 5660 | 82382 | 68961 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | -18830 | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | - | 3743 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 63552 | 72704 |

9. Государственная помощь
9.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя | Коды | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--|----------|------------|------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | 390 |
| в том числе: | 5901 | - | 390 |
| на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4) | | - | |
| из них: | | | |
| на растениеводство | 5901.1 | - | 390 |
| на животноводство | 5901.2 | - | - |
| на прочие цели | 5901.3 | - | - |
| на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии) | 5901.4 | - | - |
| на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4) | 5905 | - | - |
| в том числе: | | | |
| на капитальные вложения в коренное улучшение земель | 5905.1 | - | - |
| на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительные-монтажные) | 5905.2 | - | - |
| на закупку сельскохозяйственной техники | 5905.3 | - | - |
| на прочие цели | 5905.4 | - | - |
| из них: строительство объектов социальной сферы | 5905.5 | - | - |
| <i>СПРАВочно: из строки 5900 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i> | 5906 | - | - |

9.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | Изменение за период | | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------|----------------|---------------------|------------|------------------|
| | | | | Получено | Возвращено | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>7</i> |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2025 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 5920 | - | - | - | - |

Руководитель
(иное уполномоченное лицо)

(подпись)

Струкова Наталья Анатольевна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))Главный бухгалтер
(иное уполномоченное лицо)
(при наличии)

(подпись)

Струкова Наталья Анатольевна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))