

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 СОВХОЗ "ДЕНИСОВСКИЙ"
Сельское хозяйство
ООО - общство с ограниченной ответственностью
тыс. руб

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО			
ИНН	2450026186		
по ОКВЭД 2	01.21, 01.61, 02.20, 10.51, 10.71, 10.71.1, 46.21.1, 46		
по ОКОПФ/ ОКФС	12 300		
по ОКЕИ	384		

1. Нематериальные активы
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
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		Изменения за период										На конец периода	
			первоначальная (пере-оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (пере-оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
						первоначальная (пере-оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальная (пере-оцененная) стоимость	накопленная амортизация			первоначальная (пере-оцененная) стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Основные средства за исключением инвестиционной недвижимости) – всего	за 2025 г.	5200	250 554	(108 036)	77 433	(9 461)	3 621	(30 215)	-	(1 083)	(482)	-	-	317 443	(135 112)	
	за 2024 г.	5210	208 971	(91 437)	58 958	(17 375)	6 522	(23 121)	-	-	-	-	-	250 554	(108 036)	
в том числе:	за 2025 г.	5201	11 081	(3 359)	-	-	-	(1 066)	-	-	-	-	-	11 081	(4 425)	
	здания, сооружения и передаточные устройства	5211	11 081	(2 293)	-	-	-	(1 066)	-	-	-	-	-	11 081	(3 359)	
машины и оборудование	за 2025 г.	5202	168 255	(79 366)	31 321	-	-	(18 549)	-	-	-	-	-	199 576	(97 915)	
	за 2024 г.	5212	136 099	(64 192)	32 156	-	-	(15 174)	-	-	-	-	-	168 255	(79 366)	
транспортные средства	за 2025 г.	5203	20 240	(11 190)	30 427	-	-	(4 283)	-	-	-	-	-	50 667	(15 473)	
	за 2024 г.	5213	16 099	(9 825)	5 891	(1 750)	95	(1 460)	-	-	-	-	-	20 240	(11 190)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	5204	3 675	(1 493)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	3 675	(1 543)	
	за 2024 г.	5214	3 675	(1 447)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	3 675	(1 493)	
рабочий скот	за 2025 г.	5205	1 390	-	80	(72)	-	(107)	-	(307)	-	-	-	1 091	(107)	
	за 2024 г.	5215	594	-	796	-	-	-	-	-	-	-	-	1 390	-	

*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 (пере-оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			
						первоначальная (пере-оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пере-оцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пере-оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пере-оцененная) 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	44 978	(12 628)	15 425	(9 389)	3 621	(6 160)	-	(776)	(482)	-	-	50 238	(15 649)
	за 2024 г.	5216	40 548	(13 680)	20 055	(15 625)	6 427	(5 375)	-	-	-	-	-	44 978	(12 628)
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	935	-	180	-	-	-	-	-	-	-	-	1 115	-
	за 2024 г.	5219	875	-	60	-	-	-	-	-	-	-	-	935	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2025 г.	5209.1	935	-	180	-	-	-	-	-	-	-	-	1 115	-
	за 2024 г.	5219.1	875	-	60	-	-	-	-	-	-	-	-	935	-
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	
					поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
			первоначальная (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
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	181 216	141 583	116 659
Неамортизируемые основные средства – всего	5265	1 115	935	875
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	5265.1	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	5265.2	1 115	935	875
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	-	-	-

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Коды	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения на приобретение основных средств – всего	за 2025 г.	5273	-	-	59 053	-	-	(59 053)	-	-
	за 2024 г.	5283	-	-	33 250	-	-	(33 250)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств – всего	за 2025 г.	5274	-	-	15 425	-	-	(15 425)	-	-
	за 2024 г.	5284	-	-	20 851	-	-	(20 851)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств – всего	за 2025 г.	5275	-	-	2 957	-	-	(2 957)	-	-
	за 2024 г.	5285	-	-	4 857	-	-	(4 857)	-	-

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Коды	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения на приобретение основных средств – всего	за 2025 г.	5276	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5286	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств – всего	за 2025 г.	5277	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5287	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств – всего	за 2025 г.	5278	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5288	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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		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			
<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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	59 579	-	420 932	-	(408 785)	-	-	-	71 726	-
	за 2024 г.	5530	34 869	-	533 568	-	(508 858)	-	-	-	59 579	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5511	57 440	-	406 150	-	(395 807)	-	-	-	67 783	-
	за 2024 г.	5531	32 170	-	486 174	-	(460 904)	-	-	-	57 440	-
авансы выданные	за 2025 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5513	2 139	-	14 782	-	(12 978)	-	-	-	3 943	-
	за 2024 г.	5533	2 699	-	47 394	-	(47 954)	-	-	-	2 139	-
Итого	за 2025 г.	5500	59 579	-	420 932	-	(408 785)	-	-	X	71 726	-
	за 2024 г.	5520	34 869	-	533 568	-	(508 858)	-	-	X	59 579	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
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	9 146	33 125	1 132	(6 149)	(1 132)	-	36 122
	за 2024 г.	5571	20 952	-	590	(11 806)	(590)	-	9 146
в том числе: кредиты	за 2025 г.	5552	9 146	33 125	1 132	(6 149)	(1 132)	-	36 122
	за 2024 г.	5572	17 920	-	590	(8 774)	(590)	-	9 146
займы	за 2025 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5574	3 032	-	-	(3 032)	-	-	-
Краткосрочные обязательства – всего	за 2025 г.	5560	33 127	595 429	1 180	(609 818)	(1 180)	-	18 738
	за 2024 г.	5580	22 158	486 492	817	(475 523)	(817)	-	33 127
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2025 г.	5561	10 627	425 030	-	(426 189)	-	-	9 468
	за 2024 г.	5581	7 092	300 588	-	(297 053)	-	-	10 627
авансы полученные	за 2025 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	5563	1 886	37 139	-	(37 045)	-	-	1 980
	за 2024 г.	5583	678	44 426	-	(43 218)	-	-	1 886
кредиты	за 2025 г.	5564	16 000	10	1 180	(16 010)	(1 180)	-	-
	за 2024 г.	5584	10 000	25 000	817	(19 000)	(817)	-	16 000
займы	за 2025 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5566	4 614	133 250	-	(130 574)	-	-	7 290
	за 2024 г.	5586	4 388	116 478	-	(116 252)	-	-	4 614
из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	за 2025 г.	5566.1	186	20 540	-	(19 022)	-	-	1 704
	за 2024 г.	5586.1	310	14 614	-	(14 738)	-	-	186
Итого	за 2025 г.	5550	42 273	628 554	2 312	(615 967)	(2 312)	X	54 860
	за 2024 г.	5570	43 110	486 492	1 407	(487 329)	(1 407)	X	42 273

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	
1		2	3	4	5	6	7
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	181 818	182 839
Затраты на оплату труда	5620	80 975	64 804
Отчисления на социальные нужды	5630	20 540	14 614
Амортизация	5640	30 215	23 121
Прочие затраты	5650	1 190	875
Итого по элементам затрат	5660	314 738	286 253
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(18)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	131	5 097
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	314 851	291 350

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	21 388	18 057
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	15 625	15 409
из них:			
на растениеводство	5901.1	5 861	5 294
на животноводство	5901.2	8 572	8 925
на прочие цели	5901.3	1 192	1 190
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	5 763	2 648
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	2 648
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	4 445	-
на прочие цели	5905.4	1 318	-
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)

Сухарев Петр Васильевич
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер
(иное уполномоченное лицо)
(при наличии)

(подпись)

Денисова Ольга Анатольевна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))