ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ЕВСИНСКИЙ КОМБИНАТ ХЛЕБОПРОДУКТОВ»

БУХГАЛТЕРСКАЯ и УПРАВЛЕНЧЕСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Январь-Декабрь 2025 г.

Пояснительная записка к отчету ООО «ЕКХП» за 2025 год

Раздел 1. Общие сведения о деятельности Общества

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Евсинский комбинат хлебопродуктов» создано в 2001 году.

Его учредителями являются граждане России.

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.

По состоянию на 01.01.2026 года в обществе работает 323 человека.

Общество с ограниченной ответственностью «Евсинский комбинат хлебопродуктов» состоит из следующих отделов и служб:

Автотранспортный цех - 18 чел.
Бригада погрузо-разгрузочных работ - 10 чел.
Котельная - 6 чел.
Производственно-техническая лаборатория - 16 чел.
Производственный цех - 28 чел.
Ремонтно-механический цех - 9 чел.
Сантехники - 6 чел.
Хлебоприемный участок - 16 чел.
Электроцех - 12 чел.
Столовая, буфет - 1 чел.
Железнодорожный цех - 16 чел.
Элеватор - 22 чел.
Мельница - 43 чел.
Финансово-экономический отдел - 10 чел.
Юридический отдел - 1 чел.
Отдел материально-технического снабжения - 2 чел.
Служба безопасности – 4 чел.
Производственно-техническая лаборатория мельничного комплекса - 11 чел.
Цех предварительных смесей - 6 чел.
Строительный цех - 11 чел.
Служба эксплуатации лифтов - 3 чел.
Коммерческий отдел - 3 чел.
Административно-управленческий персонал – 20 чел.
Отдел режима и контроля – 49 чел.

За 2025 год принято 49 чел., уволено 58 чел., в том числе по собственному желанию - 48 чел., в связи со смертью – 3 чел., увольнение временного сотрудника в связи с выходом основного работника – 1 чел., увольнение по инициативе работодателя – 1 чел., увольнение в соответствии с пунктом «б» части второй статьи 60.9 Уголовно-исполнительного кодекса РФ – 5 чел.

1.2. Общество имеет производственную базу по адресу: 633220, Новосибирская область, Искитимский район, ст. Евсино. Она представлена четырьмя производственными участками по трем адресам:

- комбикормовая деятельность, ст. Евсино, ул. Чапаева, 26 (Комбикормовый завод);
- хлебоприемная деятельность, ст. Евсино, ул. Трактовая, 4 (Хлебоприемный участок);
- хлебоприемная деятельность, ст. Евсино, ул. Чапаева, 24 (Элеватор);
- мукомольное производство, ст. Евсино, ул. Чапаева, 24 (Мельница).

Общество использует имущество и оборудование по договорам аренды № 25-УС/14 от 13.01.2015., № 5-А/15 от 01.03.2015, № 23-А/15 от 01.04.2015, № 77-А/15 от полугодие.2015, № 13-А/16 от 11.01.2016, № 70-А/16 от полугодие.2016 г., № 17-А/18 от 27.03.2018, № 43-А/18 от 24.07.2018, № 4-А/19 от 01.01.2019, № 9-А/19 от 01.01.2019, № 13-А/19 от 01.01.2019, № 26-А/19 24.04.2019, № 63-А/19 от 01.09.2019, № 136-А/23 от 15.11.2023, № 146-А/23 от 15.11.2023 с АО «Новосибирская птицефабрика» и собственное имущество.

1.3. Общество с ограниченной ответственностью «Евсинский комбинат хлебопродуктов» выполняет работы по переработке сырья в комбикорм из давальческого сырья, производит и реализует комбикорм из собственного сырья, производит и реализует мукомольную продукцию из собственного сырья, оказывает услуги по приемке, отпуску, хранению давальческого сырья и услуги по приемке, сушке, подработке, хранению и отгрузке зерна.

Раздел 2. Производственная деятельность

2.1. Предприятие за 2025 год выполняло работы по переработке сырья в комбикорм из давальческого сырья, производству комбикорма из собственного сырья, производству мукомольной продукции из собственного сырья, услуги по приемке, отгрузке и хранению давальческого сырья, а также услуги по сушке, подработке, хранению и отпуску зерна.

Объем отгруженной и реализованной продукции, работ и услуг за текущий период составил 954 339 тыс. руб., а именно:

по комбикормовой деятельности - на сумму 219 892 тыс. руб.,
в том числе:

- реализация комбикорма – 825 т на сумму 21 676 тыс. руб.;
- выполнение работ по переработке сырья в комбикорм – 78 701 тонн на сумму 198 216 тыс. руб.;

по мукомольной деятельности – на сумму 532 865 тыс. руб.,
в том числе:

- реализация мукомольной продукции – 29 793 т на сумму 532 865 тыс. руб.;

по хлебоприемной деятельности (ХПУ) - на сумму 91 744 тыс. руб.,
в том числе:
Услуги по отпуску – 29 880 т на сумму 15 593 тыс. руб.
Услуги по подработке – 29 954 т на сумму 15 193 тыс. руб.
Услуги по приемке зерна – 32 794 т на сумму 3 686 тыс. руб.
Услуги по сушке – 32 470 т на сумму 45 711 тыс. руб.
Услуги по хранению – 110 960 т на сумму 11 561 тыс. руб.

по хлебоприемной деятельности (Элеватор мельничного комплекса) на сумму 97 087 тыс. руб. в том числе:
Услуги по отпуску зерна по ж.д. – 7 736 т на сумму 5 139 тыс. руб.
Услуги по отпуску зерна – 5 894 т на сумму 3 192 тыс. руб.
Перемещение зерна по ж.д – 22 726 т на сумму 2 682 тыс. руб.
Услуги по подработке зерна – 38 777 т на сумму 6 635 тыс. руб.
Услуги по приемке зерна – 60 112 т на сумму 6 679 тыс. руб.
Услуги по сушке зерна – 49 209 т на сумму 43 673 тыс. руб.
Услуги по хранению зерна – 276 888 т на сумму 29 087 тыс. руб.

реализация материалов, прочая реализация – на сумму 12 750 тыс. руб., в том числе:

- перепродажа материалов на сумму 221 тыс. руб.
- общественное питание (буфет, столовая) на сумму 1 820 тыс. руб.
- прочие услуги комбикормовой деятельности (услуги по приемке, отгрузке и хранению давальческого сырья) на сумму 10 709 тыс. руб.

2.2. Прибыль от реализации составляет – 36 515 тыс. руб.

2.3. Рентабельность продаж составляет - 3,98 %.

2.4. За 2025 год были введены в эксплуатацию основные средства на сумму 16 997 тыс. руб., без НДС (дозатор ДТВ-100 жировая 1 линия, дозатор ДТВ-200 рапсового масла 1 линия, МФУ Pantum, прибор д/определения числа падения ПЧП-7, рассев РЗ-БРВ, система видеонаблюдения, сплит-системы, стиральная машина для прачечной, тахограф с блоком СКЗИ, автомобиль МАЗ, автомобиль Gazelle NEXT бортовая, котел с фланцами Vitomax LCB, разгонщик стыковых зазоров гидравлический РЗ 25, мешкозашивочные машины).

2.5. За 2025 год предприятие осуществляло два основных вида деятельности: комбикормовая деятельность, мукомольное производство. Доля комбикормовой деятельности в выручке составила 23%, доля мукомольного производства - 56%, доля хлебоприемной деятельности – 20%, прочие виды деятельности - 1 %.

Структура продаж ООО «ЕКХП»

без НДС

№ п/п	Выручка от реализации	Ед.изм.	2025	2024	Отклонения (увеличение +, уменьшение -)	
					в тыс. руб.	в %
1	Услуги по переработке сырья в комбикорм, тонна/тыс. руб.	т	78 701	89 621	33 657	20,4%
		тыс.руб.	198 216	164 559		
2	Реализация комбикорма, тонна/тыс. руб.	т	825	656	2 585	13,5%
		тыс.руб.	21 677	19 092		
3	Реализация мукомольного продукции, тонна/тыс. руб.	т	29 793	23 860	93 614	21,3%
		тыс.руб.	532 865	439 251		
4	Услуги по приемке, отпуску, хранению давальческого сырья, тыс. руб.	тыс.руб.	10 709	16 355	-5 646	-34,5%
5	Хлебоприемная деятельность: сушка, подработка, хранение, отпуск, приемка, тыс. руб.	тыс.руб.	188 831	151 727	37 104	24,4%
6	Прочая реализация, тыс. руб.	тыс.руб.	1 820	1 813	7	0,4%
7	Реализация сырья и материалов тыс. руб.	тыс.руб.	221	117 545	-117 324	-99,8%
ВСЕГО, тыс. руб.			954 339	910 342	43 997	4,8%

Раздел 3. Раскрытие в учетной политики

Учет готовой продукции ведется на счете 43.

На счете 90 «Продажи» ведется обобщение информации о доходах и расходах, связанных с обычными видами деятельности организации»: комбикормовая деятельность; мукомольное производство, хлебоприемная деятельность, реализация сырья и материалов, прочие услуги по комбикормовой деятельности.

На счете 91 «Прочие доходы и расходы» ведется обобщение информации о реализации покупных товаров, услуг, предназначенных для перевыставления покупателям, согласно заключенным договорам.

Аналитический учет по комбикормовой, мукомольной и хлебоприемной деятельности ведется на счете 20.01., 23.05.

Раздел 4. Финансовая деятельность

4.1. Финансовые результаты деятельности ООО «ЕКХП» согласно бухгалтерской отчетности.

тыс.руб.

№ п/п	Вид деятельности	2025	2024	Отклонения (+-)
1	Хлебоприемная деятельность	32 254	7 435	24 819
2	Комбикормовая деятельность	43 308	10 074	33 234
3	Мукомольное производство	-40 696	-30 762	-9 934
4	Прочие услуги комбикормовой деятельности	1 062	6 278	-5 216
5	Непроизводственная деятельность	587	1631	-1 044
	Всего	**36 515**	**-5 344**	**41 859**

Раздел 5. Давальческое сырье и сырье на хранении по состоянию на 01.01.2026 года в разрезе контрагентов представлено в следующих таблицах, в тоннах

5.1 Давальческое сырье

№ п/п	Наименование контрагента	Пшеница	Овес	Ячмень	Рожь	Тритикале	Не зерновое сырье	Рапс	Итого по контрагентам
1	АО "Новосибирская птицефабрика"	4073				420	2184		6677
2	АО "Птицефабрика "Евсинская"	1055	52				90		1197
	Итого	5128	52	0	0	420	2274	0	7874

5.2 Сырье на хранении

№ п/п	Наименование контрагента	Пшеница	Овес	Ячмень	Рожь	Тритикале	Не зерновое сырье	Рапс	Итого по контрагентам
1	АО "Объединенная зерновая компания"								0
2	АО "Новосибирская птицефабрика"								0
3	АО "Птицефабрика "Евсинская"	8540						3342	11882
4	АО "Агрофирма "Лебедевская"	1124		813			67		2044
5	АО "Быстровское"	2 439					631		3070
6	АО "Полевод"	13110		2 007		782			15899
7	ООО "Сибирская олива"								0
8	Прочие контрагенты	11346		48	3		156	1044	12597
	Итого	48 768	0	3 362	3	782	854	4386	45452

Раздел 6. Инвестиционная деятельность.

6.1. Собственные основные производственные фонды организации по состоянию на 01.01.2026 года составляют 150 681 тыс. руб.

6.2. По состоянию на 01.01.2026 года собственные основные фонды ООО «ЕКХП» изношены на 75%

коэффициент износа ОС = $\frac{\text{сумма износа}}{\text{стоимость ОС}}$ на начало года = 114 964 т.р. / 152 318 т.р.= 0,75.

6.3. Право пользования активом на Арендованные основные средства по состоянию на 01.01.2026 года составляют 101 255 тыс. руб.

6.4. По состоянию на 01.01.2026 года право пользования активом на Арендованные основные средства ООО «ЕКХП» погашены на 91 %

коэффициент износа ОС = $\frac{\text{сумма износа}}{\text{стоимость ОС}}$ на начало года = 95 748 т.р. / 105 104 т.р.= 0,91

6.5. На ООО «ЕКХП» на 01.01.2026 года числятся долгосрочные займы на сумму 74500тыс. руб.

Экономист В.В. Хлебодарова