

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

Общество с ограниченной ответственностью «Успех-Молоко»

1. Основные виды экономической деятельности

01.50 Смешанное сельское хозяйство

01.1 Выращивание однолетних культур

01.2 Выращивание многолетних культур

01.4 Животноводство

01.41 Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока

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.

Эта часть является расшифровкой форм бухгалтерской отчетности и составлена в соответствии с Приложением 8 к ФСБУ 4/2023. Заполните ее по данным учета, в пустых ячейках поставьте прочерк. Если в организации разработаны другие аналитические таблицы, то удалите эту часть и вставьте свои данные

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		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за _____ 2025 г. ²	-	0		0			0						0
	за _____ 20 25 г. ³	-	0		0			0						0
в том числе: (группа)	за _____ 20 г. ²		0		0			0						0
	за _____ 20 г. ³		0		0			0						0
из них исключительные права ⁴	за _____ 20 г. ²		0		0			0						0
	за _____ 20 г. ³		0		0			0						0

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		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____ 20__ 25_ г. ²	-	0		0		0							0
	за _____ 20__ 24_ г. ³	-	0		0		0							0
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20__ г. ³		0		0		0							0
из них исключительные права ⁵	за _____ 20__ г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20__ г. ³		0		0		0							0

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На _____ 2025__ г. ⁵	На 31 декабря 2024__ г. ⁶	На 31 декабря 20__23__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа)			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
из них созданные организацией			

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

с. 4

Наименование показателя	На _____ 20__25__ г. ⁵	На 31 декабря 2024__ г. ⁶	На 31 декабря 2023__ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, объект)			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

с. 5

Наименование показателя	Период	На начало года		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 _____ 20__ 25__ г. ²	-				0	0		
	за _____ 20__ 24__ г. ³	-				0	0		
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
в том числе:	за _____					0	0		

(группа, объект)	20__ г. ²								
	за 20__ г. ³					0	0		

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

с. 6

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за _____ 2025 г. ²	-				
	за _____ 20 24 г. ³	-				
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе:	за _____					

(группа, объект)	20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них						
исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г. ²	35201	(10923)		()		(3943)				35201	(14866)
	За 2024 г. ³	35201	(6979)		()		(3944)				35201	(10923)
в том числе: Лизинг трактор К-742М Премиум	За 2025 г. ²	10049	(3769)		()		(1256)				10049	(5025)
	за 2024 г. ³	10049	(2513)		()		(1256)				10049	(3769)
Жатка РСМ-081.27	За 2025 г. ²	1416	(189)				(141)				1416	(330)
	за 2024 г. ³	1416	(47)				(142)				1416	(189)
Комбайн РСМ-142 «ACROS-585»	За 2025 г. ²	16822	(2243)				(1682)				16822	(3925)
	за 2024 г. ³	16822	(561)				(1682)				16822	(2243)
Комбайн РСМ-142 «ACROS-550»	За 2025 г. ²	6914	(4722)				(864)				6914	(5586)
	за 2024 г. ³	6914	(3858)				(864)				6914	(4722)

4.3. Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г. ⁵	На 31 декабря 2024г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	65750	73217	77963
в том числе:			
здания	7953	8705	9428
сооружения	105	112	119
машины и оборудование	23916	29432	32972
транспортные средства	1357	1699	2142
инструмент и инвентарь	30	63	38
продуктивный скот	25239	24420	22741
рабочие машины и оборудование растениеводство	5626	6578	7552
рабочие машины и оборудование животноводство	1524	2208	2971
Не амортизируемые основные средства - всего	5557	5557	5557
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	5557	5557	5557
(земельные участки)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-
(группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 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)			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

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 _____ 2025г. ²	-		578		0	(578)		
	за _____ 2024г. ³	-		2560		0	(2560)		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 2025 г. ²	-		11718		0	(11718)		
	за _____ 2024 г. ³	-		13382		0	(13382)		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____					0	0		

(группа)	20__ г. ³								
----------	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактиче-ские затраты	накопле-нное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимо-сти	фактиче-ские затраты	накопленно-е обесценени-е
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-			0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____ 20__ г. ³					0	0		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости -	за _____ 20__ г. ²					0	0		
	за _____					0	0		

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		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	за _____ 2025 г. ²	8800				0					8800	
	за _____ 2024 г. ³	8800				0					8800	
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					0						
	за _____					0						

(вид, группа)	20__ г. ³										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20__ г. ²				0						
	за _____ 20__ г. ³				0						
в том числе:	за _____ 20__ г. ²				0						
	(вид, группа) за _____ 20__ г. ³				0						
Итого	за _____ 20__ г. ²				0						
	за _____ 20__ г. ³				0						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-		
в том числе:			
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений			

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	94146	()	310773	(304203)			X	X	100716	()
	за _____ 2024 г. ³	77915	()	241444	(225213)			X	X	94146	()
в том числе: (сырье и материалы)	за _____ 2025 г. ²	40685	()	167472	(130908)			(35649)		41600	()
	за _____ 2024 г. ³	24509	()	164569	(108286)			(40107)		40685	()
(животные на выращивании и откорме)	за 2025г	50082		5101	(39252)			40162		56093	
	за 2024г	49400		5999	(41591)			36274		50082	
(затраты в незавершенном производстве)	за 2025г	3324		125286	(69971)			(55679)		2960	
	за 2024г	3936		62528	(3936)			(59204)		3324	
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2025г	55		12914	(64072)			51166		63	
	за 2024г	70		8348	(71400)			63037		55	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 __ г. ⁵	На 31 декабря 2024 __ г. ⁶	На 31 декабря 2023 __ г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)			

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 _____ 20__ г. ²		0			0	0				0
	за _____ 20__ г. ³		0			0	0				0
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. ²		0			0	0				0
	за _____ 20__ г. ³		0			0	0				0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. ²	21405	0	7912		(488)	0			28829	0
	за _____ 2024 г. ³	17067	0	4545		(193)	(14)			21405	0
в том числе: (расчеты с покупателями и заказчиками)	за _____ 2025 г. ²	15880	0	6980		(437)	0			22423	0
	за _____ 2024 г. ³	12554	0	3475		(135)	(14)			15880	0
(авансы выданные)	за _____ 20__ 25 г. ²	5105	0	836		(46)	0		X	5895	0
	за _____	4223	0	882		0	0		X	5105	0

	20_24_г. ³										
(прочие)	за _____ 2025 г. ²	420		96		(5)				511	
	за _____ 2024 г. ³	290		188		(58)				420	
Итого	за _____ 2025 г. ²	21405		7912		(488)				28829	
	за _____ 2024 г. ³	17067		4545		(193)	(14)			21405	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 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	17157			(7002)	()	10155	
	за 2024_ г. ³	32084			(14927)	()	17157	
в том числе: (займы)	за 2025_ г. ²	4155			()	()	4155	
	за 2024_ г. ³	4155			()	()	4155	
(прочие)	за 2025_ г. ²	13002			(7002)		6000	
	за 2024_ г. ³	27929			(14927)		13002	
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025__ г. ²	59724	24831		(13668)	(6)	70881	
	за 2024_ г. ³	36844	23820		(940)	()	59724	
в том числе: (расчеты с поставщиками и заказчиками)	за 2025__ г. ²	52584	11218		(6528)	(6)	57268	
	за 2024__ г. ³	34571						
(расчеты по налогам и сборам)	за 2025__ г. ²	270	299		(270)		299	
	за 2024__ г. ²	235	35				270	

(займы)	за 2025__ г. ²		9300					9300
	за 2024__ г. ²							
(прочие)	за 2025__ г.	6870	4014		(6870)			4014
	за 2024__ г.	2038	4832					6870
из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	за 2025г.	686	804		(686)			804
	за 2024 г.	494	686		(494)			686
Итого	за 2025__ г. ²	76881	24831		(20670)	(6)	X	81036
	за 2024__ г. ³	68928	23820		(15867)	()	X	76881

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)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г. ²	327	1790	(2117)	()	
	за 2024 г. ³	315	1853	(1841)	()	327
в том числе: (резерв отпусковых)	за 2025 г. ²	327	1790	(2117)	()	
	за 2024 г. ³	315	1853	(1841)	()	327

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	42660	39059
затраты на оплату труда	30692	28153
Отчисления на социальные нужды	8270	7139
Амортизация	14662	14689
Прочие затраты	2350	1593
Итого по элементам	98634	90633
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	356	627
Итого расходы по обычным видам деятельности	98990	91260

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 2025 г. ²	За _____ 2024 г. ³
Получено бюджетных средств - всего	7340	12038
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		3094
на финансирование текущих расходов	7340	8944

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	

12. Иная информация

Укажите следующую информацию в текстовой и (или) табличной форме:

12.1 Дополняющую и (или) поясняющую показатели основных отчетных форм, подлежащая раскрытию в соответствии с ФСБУ с учетом их существенности;

12.2 Не раскрываемую в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете о целевом использовании средств, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств, но подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности:

- о событиях после отчетной даты;

- связанных сторонах;

- условных обязательствах и условных активах;

- средствах индивидуализации, созданных собственными силами;

- об участии в совместной деятельности и т.п.

12.3 О связанных сторонах, согласно ПБУ 11/2008

12.4 О дате государственной регистрации организации, если она создана в отчетном периоде, в том числе в результате реорганизации

12.5 Если организация была создана на ограниченный срок, то срок, на который она создана

12.6 Общественно значимым организациям - величину выплаченного (подлежащего выплате) аудиторской организации вознаграждения

12.6 Для АО - информацию по каждой категории (каждому типу) акций, для ООО - о долях в уставном капитале

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ 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.
