Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах [1]

за год 2025 г.

Организация (исполнительной орган субъекта) ООО «ИТЕКС»

Единица измерения: ТЫС. РУБ.

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
						списано				переоценка		переклассифицировано			
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Нематериальные активы - всего	за 2025 год	5100		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5110		( )		( )		( )							( )

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
						списано				переоценка		переклассифицировано			
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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
Основные средства, за исключением инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	5200	13520,4	(7242,4)	1300,4	( )		(1389,4)						14820,8	(8631,8)
	за 2024 год	5210	6976,2	(6899,6)	6544,2	( )		(342,8)						13520,4	(7242,4)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2025 год	5201		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5211		( )		( )		( )							( )
машины и оборудование	за 2025 год	5202		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5212		( )		( )		( )							( )
транспортные средства	за 2025 год	5203	13248,1	(7031,1)	1125	( )		(1365,1)						14373,1	(8396,2)
	за 2024 год	5213	6703,9	(6703,9)	6544,2	( )		(327,2)						13248,1	(7031,1)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 год	5204		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5214		( )		( )		( )							( )
рабочий скот	за 2025 год	5205		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5215		( )		( )		( )							( )

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
						списано				переоценка		переклассифицировано			
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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 год	5206		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5216		( )		( )		( )							( )
многолетние насаждения	за 2025 год	5207		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5217		( )		( )		( )							( )
из них: виноградники	за 2025 год	5207.1		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5217.1		( )		( )		( )							( )
другие виды основных средств	за 2025 год	5209		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5219		( )		( )		( )							( )
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2025 год	5209.1		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5219.1		( )		( )		( )							( )
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2025 год	5209.2		( )		( )		( )							( )
	за 2024 год	5219.2		( )		( )		( )							( )

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Коды	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Права пользования активами - всего	за 2025 год	5240		( )		( )		( )					( )
	за 2024 год	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	6188,9	6278	76,6
Неамортизируемые основные средства - всего	5265			
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			
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 год	5273			1300,4		( )	(1300,4)		
	за 2024 год	5283			6544,2		( )	(6544,2)		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 год	5274					( )	( )		
	за 2024 год	5284					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 год	5275					( )	( )		
	за 2024 год	5285					( )	( )		

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 инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	5276					( )	( )		
	за 2024 год	5286					( )	( )		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	5277					( )	( )		
	за 2024 год	5287					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	5278					( )	( )		
	за 2024 год	5288					( )	( )		

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	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					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочные - всего	за 2025 год	5301				( )						
	за 2024 год	5311				( )						
Краткосрочные - всего	за 2025 год	5305	29660,7		4232880,4	(4219720,3)					42820,8	
	за 2024 год	5315	42526,9		1607466,5	(1620332,6)					29660,7	
Итого	за 2025 год	5300				( )						
	за 2024 год	5310				( )						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Запасы - всего	за 2025 год	5400	186880	( )	639774,1	(693567,9)			X	X	133086,2	( )
	за 2024 год	5420	125402,7	( )	934688,5	(873211,1)			X	X	186880	( )
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025 год	5401		( )		( )						( )
	за 2024 год	5421		( )		( )						( )
животные на выращивании и откорме	за 2025 год	5402		( )		( )						( )
	за 2024 год	5422		( )		( )						( )
затраты в незавершенном производстве	за 2025 год	5403		( )		( )						( )
	за 2024 год	5423		( )		( )						( )
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2025 год	5404	186803,5	( )	639610,4	(693417,2)					132996,7	( )
	за 2024 год	5424	125351,7	( )	934545,8	(873093,9)					186803,6	( )
товары отгруженные	за 2025 год	5405		( )		( )						( )
	за 2024 год	5425		( )		( )						( )
расходы будущих периодов	за 2025 год	5406	76,5	( )	163,7	(150,7)					89,5	( )
	за 2024 год	5426	51	( )	142,7	(117,2)					76,5	( )
прочие запасы и затраты	за 2025 год	5407		( )		( )						( )
	за 2024 год	5427		( )		( )						( )

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
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	
					поступление		списано					
			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	перекласифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	5501		( )			( )	( )				( )
	за 2024 год	5521		( )			( )	( )				( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год	5502		( )			( )	( )				( )
	за 2024 год	5522		( )			( )	( )				( )
авансы выданные	за 2025 год	5503		( )			( )	( )				( )
	за 2024 год	5523		( )			( )	( )				( )
прочие	за 2025 год	5504		( )			( )	( )				( )
	за 2024 год	5524		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	5510	115751	( )	45947,7		(46556,6)	( )			115142,1	( )
	за 2024 год	5530	123850	( )	65694,5		(73793,5)	( )			115751	( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год	5511		( )			( )	( )				( )
	за 2024 год	5531		( )			( )	( )				( )
авансы выданные	за 2025 год	5512		( )			( )	( )				( )
	за 2024 год	5532		( )			( )	( )				( )
прочие	за 2025 год	5513		( )			( )	( )				( )
	за 2024 год	5533		( )			( )	( )				( )
Итого	за 2025 год	5500		( )			( )	( )		X		( )
	за 2024 год	5520		( )			( )	( )		X		( )

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
1	2	3	4	5	6	7	8
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 год	5551	23800			(1400)	( )		22400
	за 2024 год	5571	23800			( )	( )		23800
в том числе: кредиты	за 2025 год	5552				( )	( )		
	за 2024 год	5572				( )	( )		
займы	за 2025 год	5553	23800			(1400)	( )		22400
	за 2024 год	5573	23800			( )	( )		23800
прочие	за 2025 год	5554				( )	( )		
	за 2024 год	5574				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 год	5560	76354,2	50426,5		(80684,6)	( )		46096,1
	за 2024 год	5580	83598,7	61978,1		(69222,6)	( )		76354,2
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2025 год	5561	26638,6	12771,4		(34660,9)	( )		4749,1
	за 2024 год	5581	49616,1	15070,9		(38048,4)	( )		26638,6
авансы полученные	за 2025 год	5562	16223,6	6454,4		(16726,3)	( )		5950,6
	за 2024 год	5582	27735,9	16623,1		(28135,4)	( )		16223,6
расчеты по налогам и сборам	за 2025 год	5563				( )	( )		
	за 2024 год	5583				( )	( )		
кредиты	за 2025 год	5564				( )	( )		
	за 2024 год	5584				( )	( )		
займы	за 2025 год	5565	7894,2	1513,7		(293,8)	( )		9114,1
	за 2024 год	5585	6246,7	1647,5		( )	( )		7894,2
прочие	за 2025 год	5566	25597,8	29687		(29003,6)	( )		26282,3
	за 2024 год	5586		28636,6		(3038,8)	( )		25597,8
из них расчеты по страховым взносам	за 2025 год	5566.1				( )	( )		
	за 2024 год	5586.1				( )	( )		
Итого	за 2025 год	5550				( )	( )	X	
	за 2024 год	5570				( )	( )	X	

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.
1	2	3	4	5
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 год	5700			( )	( )	

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
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.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	270405,1	268603,7
Затраты на оплату труда	5620	3270,9	2693,3
Отчисления на социальные нужды	5630	960,9	725,1
Амортизация	5640	1389,4	342,8
Прочие затраты	5650	11181,4	4880,9
Итого по элементам затрат	5660	287207,7	277245,8
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	287207,7	277245,8

9. Государственная помощь

9.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901		
из них: на растениеводство	5901.1		
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 строительно-монтажные работы)	5905.2		
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3		
на прочие цели	5905.4		
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5		
СПРАВОЧНО: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6		

9.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменение за период		На конец года
				Получено	Возвращено	
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 год	5910			( )	
	за 2024 год	5920			( )	

[1] На основании абзаца 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).

Руководитель (иное уполномоченное лицо) _____ Мольков А.А.
подпись (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер (иное уполномоченное лицо) _____ Мольков А.А.