

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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 амортизации и обесценения	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.												
	За 2024 г.												

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.												
	За 2024 г.												

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценения	фактические затраты	накопленные обесценения	фактические затраты	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.												
	За 2024 г.												

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		на начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации - всего	За 2025 г.								
	За 2024 г.								

4. Основные средства
4.1. Налице и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
								первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	464 674	(228 023)	36 038	(76444)	7 119	(35022)	-	-	-	-	424268	(255926)
	За 2024 г.	460385	(191 490)	9 452	(5 183)	3 863	(40195)	-	-	-	-	464 674	(228023)
Здания	За 2025 г.	42898	(20410)	-	(446)	149	(2568)	-	-	-	-	42452	(22829)
	За 2024 г.	42898	(17894)	-	-	-	(2516)	-	-	-	-	42898	(20410)
Соружения	За 2025 г.	6 915	(2582)	12 341	-	-	(4300)	-	-	-	-	19 236	(6882)
	За 2024 г.	6 915	(1 889)	-	-	-	(713)	-	-	-	-	6 915	(2582)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	287358	(178690)	847	(6408)	5869	(23548)	-	-	-	-	281 799	(196299)
	За 2024 г.	286253	(148 895)	900	(2 795)	2 621	(32 415)	-	-	-	-	287 368	(178690)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	28 172	(16 731)	21 350	(1 186)	1 001	(3 486)	-	-	-	-	48 326	(19216)
	За 2024 г.	28 332	(14585)	776	(936)	823	(2 969)	-	-	-	-	28 172	(16 731)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	4090	(3571)	-	-	-	(201)	-	-	-	-	4090	(3772)
	За 2024 г.	4090	(3100)	-	-	-	(471)	-	-	-	-	4090	(3571)
Земельные участки	За 2025 г.	66 898	-	1 500	(68 398)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	59 120	-	7 778	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	28345	(6 039)	-	-	-	(919)	-	-	-	-	56 896	-
	За 2024 г.	29777	(5 146)	-	(1 432)	218	(1111)	-	-	-	-	28345	(6 958)

4.2. Налице и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)		амортизация обесценения	переоценка		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Юрлица пользования активами - всего	За 2025 г.	341 896	(149 504)	160 806	(32 931)	10 445	(63 945)	-	469 771	(203 004)
	За 2024 г.	350 025	(89 310)	16761	(24890)	4 933	(65127)	-	341 896	(149 504)
Земельные участки	За 2025 г.	341 896	(149 504)	160 806	(32 931)	10445	(63 945)	-	469 771	(203 004)
	За 2024 г.	350 025	(89 310)	16 761	(24890)	4 933	(65127)	-	341 896	(149 504)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2025 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	435108	362147	470480	амортизируемые основные средства - всего	435108
в том числе:						
Здания		19623	22488	25004		
Соружения		12374	4 333	5 046		
Машины и оборудование (кроме офисного)		86530	108668	140357		
Транспортные средства		25110	11441	13747		
Производственный и хозяйственный инвентарь		316	519	890		
Другие виды основных средств		283154	214868	285346		
Неамортизируемые основные средства - всего		66896	66896	59120		
в том числе:						
основные средства, потребляемые свойства которых с течением времени не изменяются						
Земельные участки		66896	66896	59120		

Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			
---	--	--	--

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения инициативных прав организации, - всего			

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве основных средств	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.			105256			(105256)	
	За 2024 г.			19025			(19025)	
в том числе:								
Внеоборотные активы	За 2025 г.			806			(806)	
	За 2024 г.			900			(900)	
Транспортные средства	За 2025 г.			21350			(21350)	
	За 2024 г.			776			(776)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.			847			(847)	
	За 2024 г.			1500			(1500)	
Земельные участки	За 2025 г.			7776			(7776)	
	За 2024 г.							
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
в том числе:								
Другие виды основных средств	За 2025 г.			88412				
	За 2024 г.			10307		(10307)		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.			12341		(12341)		
	За 2024 г.							
в том числе:								
Земельные участки	За 2025 г.							
	За 2024 г.							

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.							

[illegible]

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	описано		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	15000	-	10000	-	-	-	-	-	25000	-
	3а 2024 г.	-	-	66000	(51000)	-	-	-	-	15000	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	15000	-	10000	-	-	-	-	-	25000	-
	3а 2024 г.	-	-	66000	(51000)	-	-	-	-	15000	-
Итого	3а 2025 г.	15000	-	10000	(51000)	-	-	-	-	25000	-
	3а 2024 г.	-	-	66000	(51000)	-	-	-	-	15000	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
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	описано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	3а 2025 г.	301 932	-	957 089	(907 403)	-	-	X	X	351 618	-
в том числе:	3а 2024 г.	407 482	-	1184 595	(1270 135)	-	-	X	X	301 932	-
Сырье и материалы	3а 2025 г.	110 342	-	172 820	(208 357)	-	-	-	-	74 605	-
Готовая продукция	3а 2024 г.	68 251	-	249 448	(205 357)	-	-	-	-	110 342	-
Товары	3а 2025 г.	44 258	-	368 466	(305 549)	-	-	-	-	105 185	-
Незавершенное производство	3а 2024 г.	202 634	-	518 708	(677 072)	-	-	-	-	44 258	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	585	-	13 035	(11795)	-	-	-	-	1 824	-
	3а 2024 г.	815	-	10 650	(10 890)	-	-	-	-	585	-
	3а 2025 г.	146 737	-	392 981	(369 714)	-	-	-	-	170 004	-
	3а 2024 г.	137 782	-	369 161	(357 206)	-	-	-	-	146 737	-
	3а 2025 г.	-	-	11 987	(11 987)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19 610	(19 610)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	117988	(116)	61471	-	(90579)	-	2	-	88 880	(114)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	39926	(1049)	93530	-	(15468)	-	933	-	117988	(116)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22 727	-	20173	-	(22 676)	-	(13)	-	20224	(13)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	11302	-	23177	-	(11752)	-	-	-	22 727	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	60 112	(116)	41206	-	(32 931)	-	15	-	68477	(101)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	9 240	(1049)	52385	-	(1493)	-	933	-	60 112	(116)
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	34593	-	2	-	(34593)	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	17324	-	17988	-	(719)	-	-	-	34593	-
Итого	За 2025 г.	117988	(116)	61471	-	(90579)	-	2	X	88 880	(114)
	За 2024 г.	39926	(1049)	93530	-	(15468)	-	933	X	117988	(116)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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
Всего	114	-	118	-	1049	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	101	-	116	-	1049	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	231858 303832	97165 31360	- 2957	- (37 025) (103334)	- (41989)	250009 231858	
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	173543 229191	97165 31360	- -	- (20 699) (87008)	- (41989)	250009 173543	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	58 315 74 641	- -	- -	- (16 326) (16 326)	- (41989)	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	216196 128257	15245 237115	2957 145415	- (82189) 285246	- 41989	58 315 181241 216196	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	103 5 385	51 11	- -	- (103) (5 293)	- -	51 103	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	31 818 15	- -	- -	- (31 818) (16)	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	22 25	3 4	- -	- (23) (7)	- -	- 31 818 2	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	156 628 121 347	- 206281	- 9345	- (36 628) (170000)	- 41989	- 161989	
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	15 000 -	- -	- -	- -	156 628 15 000	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	5 -	- -	- -	- -	- 5	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	23 489 296	11 -	- 133123	- (20 627) (109930)	- -	- 2 873 23 489	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 063 121	- -	- 2942	- (2990)	- -	- 73	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 073 1 068	175 -	- 5	- -	- -	3 063 1 248	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	448054 432089	112410 268475	148372	(129214) (388580)	- (12302)	1 073 431250 448054	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего			

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Расчеты с покупателями и заказчиками			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	слисано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 802	8843	(8304)	-	3 341
	За 2024 г.	3 122	7736	(8056)	-	2 802
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	43694	8843	-	-	52537
	За 2024 г.	35 968	7736	-	-	43694
отпускные	За 2025 г.	(40892)	-	(8304)	-	(49196)
	За 2024 г.	(32836)	-	(8056)	-	(40892)

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	778564	778564	978564
ОАО имени Ленина	194641	194641	244641
АО Нива	194641	194641	244641
ООО Откормочный Аметист	194641	194641	244641
Даньшин Петр Георгиевич	194641	194641	244641
Выданные - всего	699621	1042958	1559621
ОАО имени Ленина	356278	181791	529868
ООО Откормочный Аметист	209793	234783	259793
АО Нива	133550	626384	769960

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	208945	198550
Затраты на оплату труда	69201	67789
Отчисления на социальные нужды	17566	15562
Амортизация	96321	101842
Прочие затраты	51622	55553
Итого по элементам	441655	439406
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(85423)	149641
Итого расходы по обычным видам деятельности	356232	589047

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	2310	21857
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов	2310	21857

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-