



**СП ДОН**

# Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие «Дон»

396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

## Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Общества с ограниченной ответственностью «Сельскохозяйственное предприятие «Дон»  
за 2025 год.

### 1. Общая информация

Общество создано 15 января 2014 года. Его единственным участником является Петров Юрий Анатольевич, владеющий 100 % доли в уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей. Уставный капитал сформирован полностью.

Предметом деятельности общества является переработка кукурузы, производство крахмала и крахмалопродуктов (ОКВЭД 10.62.1, 10.62.9), а также выращивание зерновых, зернобобовых и технических культур – ОКВЭД 01.11,

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату составляет 181 человека.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Болгов Роман Александрович.

В АО «Россельхозбанк» у Общества открыты: расчетный счет в рублях РФ. В ПАО «ВТБ» открыт расчетный счет в рублях РФ. В АО Банк ГПБ открыт расчетный счет в рублях РФ.

Общество применяет общий режим налогообложения.

### 2. Информация об учетной системе

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Сельскохозяйственное предприятие «Дон» (далее – Общество) сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» и в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), федеральными стандартами и другими нормативными документами.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.



396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной существенной относится информация о показателях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

Качественный критерий: независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании.

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части:

- представления бухгалтерской отчетности (см. п. 2.3 настоящих Пояснений);
- изменения представления следующих статей в бухгалтерской отчетности:
  - долгосрочные дебиторская и кредиторская задолженности раскрываются в составе внеоборотных;
  - показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (курсовые разницы, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения) зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто);
  - утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Итоговая инвентаризация активов и обязательств Обществом 31.12.2025 года.

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора № 33 от 27.12.2024 г.



396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение. В отчетности основные средства показаны по балансовой стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации. Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах свернуто.

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10 «Материалы». В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материалов осуществлялось Обществом по средней себестоимости и производилось по каждому виду запасов путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска в производство.

#### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства - долгосрочные.

#### **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок). В отчетности задолженность с покупателями и заказчиками показывается за минусом резервов по сомнительным долгам.

#### **Признание выручки**

Выручка от реализации товаров (работ и услуг) признается Обществом на основании первичных документов, предъявленных покупателям и условий действующих договоров.

#### **Порядок признания коммерческих и управленческих расходов**

В конце отчетного периода управленческие и коммерческие расходы списаны непосредственно на уменьшение доходов от обычных видов деятельности на счет «Продажи».

#### **Резервы по сомнительным долгам**

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, организацией создаются резервы сомнительных долгов с отнесением суммы резервов на финансовые результаты организации.



396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

### Оценочные обязательства

В соответствии с требованиями ПБУ 8/210 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в Обществе формируется оценочное обязательство на оплату отпусков.

## 3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

### 3.1 Пояснения к строке 1150 «Основные средства»

В связи с изменением способа учета организации были внесены изменения в соответствующие показатели на 31 декабря 2024 и на 31 декабря 2023 года.

Показатели графы «На 31 декабря 2024г.» и «На 31 декабря 2023г.» бухгалтерского баланса сформированы с учетом корректировки в связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Наименование строки Бухгалтерского баланса	Код показателя	На 31 декабря 2024 г.		
		до корректировок	Переклассификация	с учетом корректировок
<b>I. Внеоборотные активы</b>				
Основные средства	1150	651 565	90 173	741 738
Прочие внеоборотные активы	1190	90 173	(90 173)	0
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>781 363</b>	<b>0</b>	<b>781 363</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 233 553</b>	<b>0</b>	<b>1 233 553</b>

Наименование строки Бухгалтерского баланса	Код показателя	На 31 декабря 2023 г.		
		до корректировок	Переклассификация	с учетом корректировок
<b>I. Внеоборотные активы</b>				
Основные средства	1150	577 184	59 072	636 256
Прочие внеоборотные активы	1190	59 072	(59 072)	0
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>646 240</b>	<b>,</b>	<b>646 240</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 329 226</b>	<b>0</b>	<b>1 329 226</b>

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств по группам приведено в таблице 4.1 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, Общество не получало.

Общество имеет в собственности земельные участки, стоимость которых не погашается.



396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

Объекты недвижимости, по которым не зарегистрированы права собственности, но фактически эксплуатируемые, в Обществе отсутствуют.

В конце года была проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств. Обстоятельств, свидетельствующих об изменении элементов амортизации, не выявлено.

Проведено тестирование основных средств на обесценение: признаков обесценения не выявлено.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода прав пользования активами приведено в таблице 4.2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

СПИ для прав пользования активами установлен исходя из условий договоров аренды.

Информация о капитальных вложениях раскрыта в составе табличного пояснения 4.5 «Капитальные вложения в основные средства».

### 3.2 Пояснения к строке 1180 «Отложенные налоговые активы»

Движение отложенных налоговых активов в 2025 году, тыс. руб.

Остаток на 31.12.2024	8 324
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	20 067
Списано	(12 333)
Остаток на 31.12.2025	16 058
<b>Всего: (строка 1180)</b>	<b>16 058</b>

Отложенные налоговые активы Общества сформированы в результате отличий при отражении в бухгалтерском и налоговом учете внеоборотных активов, оценочных обязательств, обязательств по аренде.

### 3.3 Пояснения к строке 1210 «Запасы»

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода (п.45 ФСБУ 5/19) приведена в таблице 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетности запасы приведены по фактической стоимости. Резерв под обесценение запасов в 2025 году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценивания.

### 3.4 Пояснения к строке 1230 «Дебиторская задолженность»

396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в таблице 7.1 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе дебиторской задолженности отражено сальдо по единому налоговому счету в размере 42 936 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. выявлена задолженность, соответствующая критериям сомнительного долга, в связи, с чем был создан резерв по сомнительной задолженности.

Величина резерва формируется по всей дебиторской задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от платежеспособности должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. По состоянию на 31.12.2025г. сумма резерва составляет 21 113 тыс. руб.

### **3.5 Пояснения к строке 1240 «Финансовые вложения»**

В составе финансовых вложений отражена задолженность по депозитным вкладам со сроком погашения до 31.12.2026г.

### **3.6 Пояснения к строке 1410 «Заемные средства»**

По данной строке отражены банковские кредитные средства со сроком погашения после 31.12.2026г. За пользование кредитными средствами начислены и уплачены проценты в размере 2 999 тыс. руб.

### **3.7 Пояснения к строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»**

Движение отложенных налоговых обязательств в 2025 году, тыс. руб.:

Остаток на 31.12.2024	19 355
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	3 689
Списаны отложенные налоговые обязательства за отчетный период	(7 170)
<b>Остаток на 31.12.2025</b>	<b>15 874</b>

### **3.8 Пояснения к строке 1450 «Долгосрочные обязательства по аренде»**

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражена дисконтированная стоимость аренды по договорам аренды по срокам погашения после 31.12.2026г. Процентная ставка по аренде основных средств (земельных участков и техники) принята в размере 12,5%. Начислено процентов 2 575 тыс. руб.

Показатели графы «На 31 декабря 2024г.» и «На 31 декабря 2023г.» бухгалтерского баланса сформированы с учетом корректировки в связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

**СП ДОН****Общество с ограниченной ответственностью  
Сельскохозяйственное предприятие «Дон»**

396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

Наименование строки Бухгалтерского баланса	Код показателя	На 31 декабря 2024 г.		
		до корректировок	Переклассификация	с учетом корректировок
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
Прочие долгосрочные обязательства	1450	0	3 800	3 800
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>153 252</b>	<b>3 800</b>	<b>157 052</b>
<b>V Краткосрочные обязательства</b>				
Обязательство по аренде	1520	3 800	(3 800)	0
<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>357 810</b>	<b>(3 800)</b>	<b>354 010</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 233 553</b>	<b>0</b>	<b>1 233 553</b>

Наименование строки Бухгалтерского баланса	Код показателя	На 31 декабря 2023 г.		
		до корректировок	Переклассификация	с учетом корректировок
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
Прочие долгосрочные обязательства	1450	0	4 666	4 666
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>169 454</b>	<b>4 666</b>	<b>174 120</b>
<b>V Краткосрочные обязательства</b>				
Обязательство по аренде	1520	4 666	(4 666)	0
<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>462 174</b>	<b>(4 666)</b>	<b>457 508</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 329 226</b>	<b>0</b>	<b>1 329 226</b>

**3.9 Пояснения к строке 1510 «Заемные средства»**

В составе краткосрочной задолженности числится задолженность по краткосрочному кредиту и займу со сроком погашения до 31.12.2026г. За пользование заемными средствами начислены проценты в размере 36 918 тыс. руб.

**3.10 Пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность»**

Движение кредиторской задолженности приведено в таблице 8.1 табличных Пояснений в бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

Общество своевременно исполняет свои обязательства по погашению кредитов, оплате товаров и услуг, расчетам с персоналом, налоговым платежам и платежам в государственные фонды.

396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новожиботинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

#### 4. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах

##### 4.1 Пояснения к строке 2110 «Выручка»

Выручка от реализации продукции за 2025 год составила 1 483 205 тыс. руб. в т.ч.:

Номенклатурная группа	Выручка, тыс. руб.
Пшеница	22 165
Подсолнечник	14 002
Глютен	111 182
Зародыш кукурузный	93 310
Корм кукурузный	105 022
Крахмал кукурузный	1 088 042
Соя	7 411
Прочая продукция собственного производства	2806
Услуги собственного производства	27 813
Продажа покупных товаров	11 452

##### 4.2 Пояснения к строке 2110 «Себестоимость»

Себестоимость продаж составила 1 345 676 тыс. руб., в т.ч.:

Номенклатурная группа	Себестоимость, руб.
Подсолнечник	19 261
Пшеница	39 890
Глютен	91 237
Зародыш кукурузный	115 323
Корм кукурузный	283
Крахмал кукурузный	1 050 395
Соя	10 340
Прочая продукция собственного производства	22
Услуги собственного производства	8 028
Продажа покупных товаров	10 897

##### 4.3 Пояснения к строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы»

В связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» показатели графы «За 2024 год» сформированы с учетом требований стандарта. За 2024 год в строках 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» свернуто отражены следующие доходы:

	Доход, тыс.руб.	Расход, тыс. руб.	Отчет о финансовых результатах на 31.12.2024г.	
			Строка 2320 «Прочие доходы»	Строка 2350 «Прочие расходы»
Реализация основных средств	5 970	706	5 264	-
Пересмотр СПИ	14 875	-	14 875	-
Проценты по арендным платежам	-	371	-	371
Субсидия	2 333	-	2 333	-
Налоги	-	7 514	-	7 514
Курсовые разницы	59	99	-	39

**СП ДОН****Общество с ограниченной ответственностью  
Сельскохозяйственное предприятие «Дон»**

396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

Прочие доходы/расходы	4 650	7 731	-	3 081
<b>ИТОГО</b>			<b>22 472</b>	<b>11 005</b>

За 2025 год прочие доходы и расходы отражены в следующих размерах:

	Доход, тыс.руб.	Расход, тыс. руб.	Отчет о финансовых результатах на 31.12.2025г.	
			Строка 2320 «Прочие доходы»	Строка 2350 «Прочие расходы»
Реализация основных средств	800	133	667	-
Проценты по арендным платежам	-	1 089	-	1 089
Субсидия	1713	-	1 713	
Налоги	-	7 782	-	7 782
Услуги банков	-	9 315	-	9 315
Курсовые разницы	18	408	-	390
Прочие доходы/расходы	9 441	3 765	5 675	-
Резервы по сомнительным долгам	23 584	32 196	-	8 613
<b>ИТОГО</b>			<b>8 055</b>	<b>27 189</b>

**4.4 Пояснения к строке 2410 «Налог на прибыль»**

Расходы по налогу на прибыль составили, тыс. руб.:

Показатели	2025 г.	2024г.
Прибыль до налогообложения	(45 722)	284 081
Ставка налога	25%	20%
Условный доход (расход)	11 430	(56 816)
Постоянный доход (расход)	(215)	(4 578)
<b>ИТОГО</b>	<b>11 215</b>	<b>(61 394)</b>
В том числе		
Текущий налог на прибыль	0	(57 388)
Отложенный налог на прибыль	11 215	(4 006)
Прочее		2 206
<b>Чистая прибыль</b>	<b>(34 507)</b>	<b>224 893</b>

В настоящее время Обществом разрабатываются мероприятия, направленные на рост производительности и объемов продаж. Ведется модернизация оборудования, направленная



396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеж, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

на расширение номенклатурного ряда продукции, приобретены и введены в эксплуатацию дополнительные производственные мощности, ведется оптимизация затрат.

## 5. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами

К связанным сторонам относятся:

### Юридические лица

№ п/п	Наименование юридического лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества	% в Уставном капитале
1.	Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Зерновой Дом» ИНН 3662112826,  Место нахождения: Воронежская область, Рамонский район, с. Гремячье, ул. Центральная, д. 21.	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	100
2.	Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Содружество» ИНН 3625011450  Место нахождения: Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, д. 14А, офис 1.	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	100
3.	Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Рамонская Нива» ИНН 3625016200  Место нахождения: Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, д. 14А, Офис 1.	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	100

Физические лица:

№ п/п	ФИО	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества
1.	Петров Юрий Анатольевич	Учредитель, доля 100%
2.	Болгов Роман	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного



# СП ДОН Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие «Дон»

396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

	Александрович	исполнительного органа (генеральный директор)
--	---------------	---

**Операции Общества со связанными сторонами приведены ниже:**

## **ООО «Зерновой Дом»:**

- Поступило материалов и услуг на сумму 218 215 тыс. руб., на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составляет 134 330 тыс. руб.;
- Реализовано товаров и услуг на сумму 38 800 тыс. руб., задолженность ООО «Зерновой Дом» на 31.12.2025г. составляет 27 315 тыс. руб.;
- 19.05.2025 г. был заключен Договор займа № 42. Сумма кредиторской задолженности по данному договору составляет 32 850 тыс. руб.

## **ООО «Содружество»**

- получено услуг на сумму 1 600 тыс. руб.
- получен заем на сумму 40 000 тыс. руб., задолженность на 31.12.2025 г. отсутствует

## **ООО «Рамонская Нива»**

- Предоставлен заем на сумму 200 тыс. руб., дебиторская задолженность 628 тыс. руб.

Перед учредителем Петровым Ю. А. на 31.12.2024 г. задолженность отсутствует.

## **Вознаграждение ключевого управленческого персонала**

В 2025 году ключевому управленческому персоналу выплачены краткосрочные вознаграждения на общую сумму 49 387тыс. руб. (в 2024 году – 69 743тыс.руб.), с учетом страховых взносов.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе не начислялись и не выплачивались.

### **Выплата дивидендов:**

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

## **6. Потенциальные обязательства**

### **Оценочные обязательства**

Информация по оценочным обязательствам раскрыта в таб. 8.3 Пояснений к бухгалтерской отчетности и включает в себя данные по остаткам и движению средств резервов по оплате предстоящих отпусков и на выплату вознаграждений по итогам года.

### **Условные обязательства**



396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

В 2025 году некоторыми странами и международными организациями введены новые пакеты экономических санкций в отношении Российской Федерации, ряда российских банков и компаний, а также персональные санкции в отношении некоторых физических лиц.

ООО «СП ДОН», его участник и руководящий персонал не включены в санкционный список. Тем не менее, руководство Общества провело оценку способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в условиях санкционной политики в отношении Российской Федерации и связанных с этим последствий, и считаем, что связанные с этим последствия не окажут существенного влияния на деятельность организации.

#### **События после отчетной даты.**

Событий после отчетной даты нет.

#### **7. Информация о рисках.**

Деятельность Организации связана с рядом рисков, которые могут при определенных обстоятельствах оказать негативное влияние на производственные и финансовые результаты.

##### Экономическая среда

В 2025 году деятельность Организации велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения.

Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут оказать в будущем на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков Организации, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Организация внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного воздействия на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

##### Риск снижения ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Организация управляет риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход



# СП ДОН Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие «Дон»

396034, Воронежская область, Рамонский район, с. Новоживотинное, ул. Шоссейная, дом 14 А, офис 1; приемная +7(473) 233-2908. office@sp-don.ru, коммерческий отдел +7 (473) 203-0107. trade@sp-don.ru, www.sp-don.ru  
ИНН3625013094, КПП362501001, ОГРН1143668001146, ОКПО26508233, Расчетный счет 40702810500250006390 в Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Воронеже, к/с 30101810100000000835, БИК 042007835

позволяет Организации поддерживать необходимый уровень ликвидности и финансовых ресурсов таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Организация проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования всей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой.

## Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Организация внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее они претензий не высказывали. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных обстоятельствах проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

## Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность Организации в связи с отсутствием /незначительным объемом соответствующих операций.

## Страновые и региональные риски

Организация осуществляет основную деятельность в одном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Риски, связанные с географическими особенностям регионов, в которых Организация осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Генеральный директор

Общества с ограниченной ответственностью  
Сельскохозяйственное предприятие «Дон»

Р.А. Болгов



#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие 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	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 495 568	(848 021)	117 923	(18 457)	17 721	(137 282)	-	-	-	-	-	1 595 034	(967 582)
	За 2024 г.	1 333 809	(768 857)	197 469	(35 710)	45 305	(124 469)	-	-	-	-	-	1 495 568	(848 021)
в том числе: Здания	За 2025 г.	459 919	(212 947)	51 095	(140)	129	(31 025)	-	-	-	-	-	510 874	(243 843)
	За 2024 г.	460 149	(183 841)	-	(230)	83	(29 189)	-	-	-	-	-	459 919	(212 947)
Сооружения	За 2025 г.	73 518	(32 515)	-	(177)	96	(5 563)	-	-	-	-	-	73 341	(37 982)
	За 2024 г.	63 740	(27 437)	9 778	-	1 079	(6 157)	-	-	-	-	-	73 518	(32 515)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	860 002	(559 404)	55 080	(15 601)	15 240	(90 199)	-	-	-	-	-	899 481	(634 363)
	За 2024 г.	709 627	(523 811)	185 428	(35 053)	43 428	(79 021)	-	-	-	-	-	860 002	(559 404)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 975	(3 460)	120	-	-	(428)	-	-	-	-	-	4 095	(3 888)
	За 2024 г.	4 091	(3 115)	-	(116)	116	(461)	-	-	-	-	-	3 975	(3 460)
Транспортные средства	За 2025 г.	61 214	(36 913)	5 058	(830)	781	(9 225)	-	-	-	-	-	65 442	(45 357)
	За 2024 г.	61 214	(28 375)	-	-	388	(8 926)	-	-	-	-	-	61 214	(36 913)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	4 122	(2 453)	3 454	(1 440)	1 368	(704)	-	-	-	-	-	6 136	(1 789)
	За 2024 г.	4 293	(2 028)	-	(171)	176	(601)	-	-	-	-	-	4 122	(2 453)
Земельные участки	За 2025 г.	31 590	-	3 116	(73)	-	-	-	-	-	-	-	34 633	-
	За 2024 г.	29 938	-	1 750	(98)	-	-	-	-	-	-	-	31 590	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 228	(329)	-	(196)	107	(138)	-	-	-	-	-	1 032	(360)
	За 2024 г.	757	(250)	513	(42)	35	(114)	-	-	-	-	-	1 228	(329)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 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.	9 466	(5 447)	10 854	(3 701)	3 701	(2 889)	-	-	-	16 619	(4 636)
	За 2024 г.	16 876	(4 644)	-	(7 410)	1 359	(2 162)	-	-	-	9 467	(5 447)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 466	(1 424)	10 242	(1 466)	1 466	(2 317)	-	-	-	10 242	(2 275)
	За 2024 г.	8 876	(1 924)	-	(7 410)	1 359	(859)	-	-	-	1 466	(1 424)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 465	(1 425)	18	(1 466)	1 466	(42)	-	-	-	18	(1)
	За 2024 г.	1 465	(936)	-	-	-	(489)	-	-	-	1 465	(1 425)
Земельные участки	За 2025 г.	6 535	(2 598)	594	(769)	769	(530)	-	-	-	6 360	(2 359)
	За 2024 г.	6 535	(1 784)	-	-	-	(814)	-	-	-	6 535	(2 598)

##### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	604 803	619 976	547 246
в том числе:			
Здания	267 031	246 972	276 308
Сооружения	35 358	41 003	36 303
Машины и оборудование (кроме офисного)	273 085	300 639	192 767
Офисное оборудование	207	514	976
Транспортные средства	20 102	24 341	33 368
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 347	1 669	2 266
Земельные участки	4 001	3 937	4 751
Другие виды основных средств	672	900	508
Неамортизируемые основные средства - всего	34 633	31 590	29 938

основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	34 633	31 590	29 938

#### 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	627 452	647 547	564 952
в том числе:			
Здания	267 031	246 972	276 308
Сооружения	35 358	41 003	36 303
Машины и оборудование (кроме офисного)	265 119	300 599	185 816
Офисное оборудование	207	514	976
Транспортные средства	20 085	24 300	32 838
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 347	1 669	2 266
Земельные участки	34 633	31 590	29 938
Другие виды основных средств	672	900	508
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

#### 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 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
в том числе:									
Земельные участки	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	86 697	-	29 461	-	-	(97 827)	18 331	-
	За 2024 г.	54 592	-	205 097	-	-	(172 992)	86 697	-
в том числе:									
Линия бестарной отгрузки крахмала	За 2025 г.	92	-	-	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	92	-	-	-	-	-	92	-
Строительство жилых домов	За 2025 г.	407	-	-	-	-	-	407	-
	За 2024 г.	407	-	-	-	-	-	407	-

Зерновой склад	3а 2025 г.	47 386	-	-	-	-	(47 386)	-	-
	3а 2024 г.	4 745	-	42 641	-	-	-	47 386	-
Концентратор глютена DPF800GT	3а 2025 г.	20 728	-	-	-	-	(20 728)	-	-
	3а 2024 г.	16 075	-	4 653	-	-	-	20 728	-
Центрифуга GKH1250-4	3а 2025 г.	13 492	-	1 525	-	-	-	15 017	-
	3а 2024 г.	-	-	13 492	-	-	-	13 492	-
Линия сбора и очистки сточных вод	3а 2025 г.	-	-	196	-	-	(196)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Анализатор влажности A&D MX-50	3а 2025 г.	-	-	113	-	-	(113)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект CMDT 390 с планшетом в кейсе	3а 2025 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	5 076	-	-	(5 076)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	3 454	-	-	(3 454)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 592	-	15 814	-	-	(17 591)	2 816	-
	3а 2024 г.	2 048	-	12 540	-	-	(9 995)	4 592	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	3 043	-	-	(3 043)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 750	-	-	(1 750)	-	-
Система видеонаблюдения КПЗ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	268	-	49	-	-	(318)	-	-
Беседка (пруд)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	487	-	-	-	-	(487)	-	-
Асфальтобетонное покрытие (Складское хозяйство)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 128	-	-	(6 128)	-	-
Горизонтальная ножевая центрифуга с сифонным устройством GKH1250-2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	14 599	-	-	-	-	(14 599)	-	-
Горизонтальная ножевая центрифуга с сифонным устройством GKH1250-3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	14 374	-	-	-	-	(14 374)	-	-
Газопоршневая установка 2000Вт	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 497	-	108 153	-	-	(109 650)	-	-
Распределительный пункт РП 10кВ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 902	-	-	(9 902)	-	-
Емкость СФГ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 819	-	-	(1 819)	-	-
Емкость СРП-М (1)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 440	-	-	(1 440)	-	-
Емкость СРП-М (2)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 407	-	-	(1 407)	-	-
Компрессор винтовой TIDY20-10	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	609	-	-	(609)	-	-



## 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.	31 300	-	200	(31 000)	-	-	-	-	500	-
	За 2024 г.	100	-	31 200	-	-	-	-	-	31 300	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	11 300	-	10 135 975	(10 009 640)	-	-	-	-	137 635	-
	За 2024 г.	117 000	-	4 447 771	(4 553 471)	-	-	-	-	11 300	-
Итого	За 2025 г.	42 600	-	10 136 175	(10 040 640)	-	-	-	-	138 135	-
	За 2024 г.	117 100	-	4 478 971	(4 553 471)	-	-	-	-	42 600	-

### 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	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.	322 556	-	1 351 884	(1 362 089)	-	-	X	X	312 351	-
	За 2024 г.	327 843	-	1 277 830	(1 283 118)	-	-	X	X	322 556	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	216 124	-	881 023	(25 322)	-	-	(877 105)	-	194 720	-
	За 2024 г.	250 582	-	839 207	(17 387)	-	-	(856 278)	-	216 124	-
Готовая продукция	За 2025 г.	61 011	-	221	(1 323 588)	-	-	1 356 143	-	93 787	-
	За 2024 г.	49 722	-	-	(1 254 208)	-	-	1 265 497	-	61 011	-
Товары	За 2025 г.	143	-	209	(189)	-	-	(26)	-	137	-
	За 2024 г.	8	-	360	(221)	-	-	(4)	-	143	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	45 278	-	470 431	(12 989)	-	-	(479 013)	-	23 707	-
	За 2024 г.	27 531	-	438 263	(11 302)	-	-	(409 214)	-	45 278	-

### 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	-	-	-
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			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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	129 736	(12 500)	355 519	-	(75 945)	-	(8 613)	-	409 310	(21 113)
	За 2024 г.	245 945	(12 525)	75 845	-	(192 054)	-	25	-	129 736	(12 500)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33 330	-	241 974	-	(27 096)	-	-	-	248 208	-
	За 2024 г.	163 381	-	24 622	-	(154 673)	-	-	-	33 330	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	74 536	(12 500)	71 603	-	(36 133)	-	(8 613)	-	110 006	(21 113)
	За 2024 г.	73 585	(12 525)	34 473	-	(33 522)	-	25	-	74 536	(12 500)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 067	-	586	-	(6 016)	-	-	-	637	-
	За 2024 г.	8 306	-	1 054	-	(3 293)	-	-	-	6 067	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 277	-	3 395	-	(273)	-	-	-	7 399	-
	За 2024 г.	471	-	4 273	-	(467)	-	-	-	4 277	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 999	-	37 937	-	-	-	-	-	42 936	-
	За 2024 г.	-	-	4 999	-	-	-	-	-	4 999	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6 481	-	24	-	(6 427)	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	156	-	6 424	-	(99)	-	-	-	6 481	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	46	-	-	-	-	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	46	-	-	-	-	-	-	-	46	-
Итого	За 2025 г.	129 736	(12 500)	355 519	-	(75 945)	-	(8 613)	X	409 310	(21 113)
	За 2024 г.	245 945	(12 525)	75 845	-	(192 054)	-	25	X	129 736	(12 500)

### 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	-	-	-	-	-	-

## 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	3а 2025 г.	133 897	-	-	(28 692)	-	-	105 204
	3а 2024 г.	150 539	-	-	(16 642)	-	-	133 897
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	133 897	-	-	(28 693)	-	-	105 204
	3а 2024 г.	150 539	-	-	(16 642)	-	-	133 897
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	339 792	489 316	-	(139 907)	-	-	689 201
	3а 2024 г.	448 355	156 367	-	(264 930)	-	-	339 792
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	109 062	4 626	-	(107 749)	-	-	5 939
	3а 2024 г.	43 369	97 554	-	(31 861)	-	-	109 062
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 894	2	-	(1 881)	-	-	15
	3а 2024 г.	4 096	1 847	-	(4 049)	-	-	1 894
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	441	-	(26)	-	-	415
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	135 649	464 351	-	-	-	-	600 000
	3а 2024 г.	334 658	-	-	(199 009)	-	-	135 649
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	55 000	-	-	(22 150)	-	-	32 850
	3а 2024 г.	-	55 000	-	-	-	-	55 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 325	491	-	-	-	-	1 816
	3а 2024 г.	-	1 325	-	-	-	-	1 325
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	6 321	3 877	-	(143)	-	-	10 055
	3а 2024 г.	36 069	263	-	(30 011)	-	-	6 321
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	30 541	-	-	(5 663)	-	-	24 878
	3а 2024 г.	30 163	378	-	-	-	-	30 541
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	3 956	-	(938)	-	-	3 018
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	11 572	-	(1 357)	-	-	10 215
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	473 689	489 316	-	(168 599)	-	X	794 405
	За 2024 г.	598 894	156 367	-	(281 572)	-	X	473 689

### 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	-	-	-

### 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.	14 218	20 094	(16 694)	(6 869)	10 749
	За 2024 г.	9 153	18 771	(13 407)	(299)	14 218
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	14 218	20 094	(16 694)	(6 869)	10 749
	За 2024 г.	9 153	18 771	(13 407)	(299)	14 218

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	889 606	861 476
Затраты на оплату труда	244 895	225 620
Отчисления на социальные нужды	37 460	42 090
Амортизация	140 169	126 631
Прочие затраты	177 082	197 995
Итого по элементам	1 489 212	1 453 812
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(11 206)	(29 171)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 478 006	1 426 641

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	1 713	2 333
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	1 713	2 333
на финансирование текущих расходов	-	-

### 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.	-	-	-	-