



Общество с ограниченной ответственностью «Исток»

Юридический адрес: 663050, Красноярский край, м.о. Большемуртинско-Сухобузимский, с. Миндерла, Промышленная зона, зд. 5/1

Адрес обособленного подразделения: 662351, Красноярский край, Балахтинский район, с. Грузенка, ул. Советская, д.№ 6. [e-mail: buh.istok1911@gmail.com](mailto:buh.istok1911@gmail.com),

тел./факс: 8 (391) 205-45-41

ИНН 2466266747, КПП 243501001, ОКВЭД 01.11, ОГРН 1132468056071

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ИСТОК»

1.2. Юридический адрес – 663050, Красноярский край, м.о. Большемуртинско-Сухобузимский, с. Миндерла, Промышленная зона, зд. 5/1

Код ИНН: 2466266747

Идентификационный код ОКПО: 21921046

Код территории по ОКАТО: 0425181300104000000000

Вид деятельности по отраслям – ОКВЭД: 01.11 Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур

1.3. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации
Отделение ООО «Исток» с. Грузенка	662351, Красноярский край, Балахтинский район, с. Грузенка, ул. Советская, д.№ 6

1.4. Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. руб. Учредителем Общества является

Наименование, ОГРН	Адрес регистрации	Доля в уставном капитале Общества, %
Сычев Александр Станиславович	660118, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Авиаторов, д 41, кв 51	100%

1.5. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Аудит является обязательным в силу требований Федерального закона №208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности».

Общество является общественно значимой организацией, как это понимается в соответствии с частью 1 статьи 5.1 Федерального закона от 30.12.2008 г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ 1С:Предприятие 8.3 (8.3.27.1936) Конфигурация программы 1С:Предприятие 8. Бухгалтерия сельскохозяйственного предприятия, редакция 3.0 (3.0.190.22)

3. Основные средства

В составе основных средств отражены сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Остаточная стоимость основных средств Общества на 31.12.2025 составила 505 541 тыс. руб., что на 83 155 тыс. руб. больше данных на 31.12.2024г. Основной прирост остаточной стоимости основных средств произошёл за счет увеличения незавершенного строительства (на 98%).

4. Запасы

К запасам Общество относит активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- тара и тарные материалы, используемые при продаже продукции
- запасные части и расходные материалы для ремонта оборудования, инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества;
- спецодежду, специальные инструменты и специальное оборудование;
- инвентарь, хозяйственные принадлежности и другие материалы.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

В период с начала года по декабрь 2025 года было отмечено увеличение объёма производственных запасов на 3% по сравнению с показателями на 31.12. 2024 года. Общий объём достиг 239 216 тысяч рублей.

Основной причиной такого роста стало увеличение остатков готовой продукции, а именно урожая, убранного, но не реализованного в 4 квартале 2025 г., при этом наблюдается снижение незавершённого производства.

5. 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 показана в полном объеме.

В отчётном периоде задолженность перед контрагентами составила 84 412 тысяч рублей, что на 12 088 тысяч рублей меньше, чем в предыдущем периоде.

Это связано с уменьшением авансов по аренде (лизингу), выданных на закупку материалов и комплектующих, а также с возмещением налога на добавленную стоимость (НДС) из государственного бюджета в размере 33 530 тысяч рублей.

На 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность уменьшилась по сравнению с данными на 31.12.2024 года на 168 831 тысячу рублей и составила 444 148 тысяч рублей.

Уменьшение кредиторской задолженности возникло за счет авансов с покупателями и заказчиками на 56 186 тысяч рублей, расчетов перед поставщиками и подрядчиками на 92 812 тысяч рублей, расчетов по аренде (лизингу) на 19 275 тысяч рублей, что, в свою очередь, связано с сезонным характером. Данный факт обусловлен сезонной спецификой сельскохозяйственного производства, требующей своевременного обеспечения базы необходимыми удобрениями, химикатами, семенами, а так же запасными частями и сопутствующими материалами для поддержания производства во время посевной и уборочной, то есть в период года, а расчеты по которым проходят после реализации готовой продукции.

6. Обязательства

В рамках своей операционной деятельности Общество активно привлекает заемные финансовые ресурсы.

Совокупный объем привлеченных заемных ресурсов составляет 635 546 тысяч рублей. Из них: 452 047 тыс. руб. - долгосрочные, 183 499 тыс. руб. – краткосрочные.

7. Резервы

В рамках бухгалтерского учета и финансового планирования в Обществе был сформирован резерв по предстоящим расходам на выплату отпусков. Данный резерв представляет собой стратегический инструмент управления финансовыми обязательствами, связанными с вознаграждением сотрудников, что позволяет обеспечить непрерывность и стабильность выплат в условиях изменяющихся экономических условий.

Важно отметить, что резервы под снижение стоимости запасов и обесценение финансовых вложений в рассматриваемом периоде не создавались. Это обусловлено отсутствием признаков существенного снижения стоимости активов или их обесценения, что подтверждается результатами анализа финансового состояния и прогнозными оценками.

На 31 декабря 2025 года резерв по предстоящим расходам на выплату отпусков составляет 2 045 тысяч рублей. Этот показатель отражает текущую оценку будущих обязательств по оплате отпусков и служит важным элементом финансовой устойчивости организации, обеспечивая адекватное покрытие потенциальных расходов и минимизацию рисков финансовой нестабильности.

8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде Общество успешно реализовало государственную поддержку агропромышленного комплекса, предусмотренную Законом Красноярского края №3-1004 от 07.07.2022 г. "О государственной поддержке агропромышленного комплекса". В рамках данной поддержки были получены субсидии на следующие цели:

Возмещение части затрат на поддержку с/х страхования, в размере 379 100,11 рублей, возмещение части затрат на поддержку элитного семеноводства в размере 870 583,69 рублей, возмещение части затрат на проведение агротехнологических работ в растениеводстве в размере 1 824 386,98 рублей, возмещение затрат на приобретение техники и оборудования в размере 5 771 875,56 рублей, возмещение затрат на проведение капитального ремонта тракторов и (или) их агрегатов в размере 3 014 121,23 рублей.

В общей сумме предприятию возместили из бюджета 11 860 067,57 рублей, что позволило компенсировать часть затрат, стимулировать производство и в столь нелегкое время поддерживать бизнес.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

За 12 месяцев 2025 года финансовые показатели выручки компании продемонстрировали спад по сравнению с аналогичным периодом прошлого года: Выручка компании снизилась на 44%, достигнув отметки в 182 492 тысячи рублей. Причиной такого спада стало как уменьшение объемов производства, на которое повлияли как уменьшение площадей посева в два раза, погодные условия, зерновые культуры, снижение цен на реализованную продукцию, так и не сбыт его до конца отчетного периода.

10. Управление рисками

Общество, признавая, что риски являются неотъемлемой частью финансово-хозяйственной деятельности, принимает на себя обязательства по управлению рисками с целью обеспечения разумных гарантий достижения целей, поставленных перед Обществом. Предприятие осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и политики Российской Федерации, а также рискам, связанным с внешнеполитическими факторами, в частности, при закупке материальных ценностей иностранного производства, доля которых минимизируется.

Главный бухгалтер
ООО «ИСТОК» _____

Збитная А.А.

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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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			
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, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
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	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
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	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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	37 989	(15 695)	-	-	-	(5 843)	-	-	-	37 989	(21 538)
	За 2024 г.	51 319	(28 827)	9 052	-	-	(9 243)	-	-	-	37 989	(15 695)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	69 906	(32 318)	492	-	-	(6 974)	-	-	-	70 398	(39 292)
	За 2024 г.	79 937	(22 495)	9 178	(11 637)	1 611	(18 657)	-	-	-	69 906	(32 318)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	343 800	374 217	140 286
в том числе:			
Здания	223 755	236 823	26 945
Сооружения	18 174	16 201	9 777
Машины и оборудование (кроме офисного)	42 962	50 185	39 149
Транспортные средства	58 909	71 009	63 714
Другие виды основных средств	-	-	700
Неамортизируемые основные средства - всего	45 968	26 968	4 728
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	45 968	26 968	4 728

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	-	-	-

Трактор Кировец К-744Р2 (гос.№26-59)	3а 2025 г.	-	-	492	-	-	(492)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Трактор Кировец К-735 (гос.№49-26)	3а 2025 г.	-	-	251	-	-	(251)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Трактор Кировец К-744Р4 (гос.№10-87)	3а 2025 г.	-	-	879	-	-	(879)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Растворный узел "Raptor LITE" (гусак выдачи гот.продукции, щит общий распределительный), шт	3а 2025 г.	-	-	2 084	-	-	(2 084)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ангары для хранения зерна (3-шт размер 18*83*6,5 м)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	32 440	-	42 565	-	-	(75 005)	-	-
Здание зерносклад №5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	113	-	59	-	-	(172)	-	-
Здание зерносклад №6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Здание конторы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 203	-	-	(1 203)	-	-
Сушилка конвейерного типа МАКС-32 №202217301	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	526	-	-	(526)	-	-
Ангары для хранения зерна (3-шт размер 18*55*8 м) новые	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	52 637	-	-	(52 637)	-	-
ТОПОЧНЫЙ УЗЕЛ ВСКЗ ТБ-4, шт	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 000	-	(2 000)	-	-	-
Нежилое здание площадью 1499,0 кв.м., 24:03:0100004:733, с.Грузенка, зд.1 (скл.№5)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 591	-	-	(5 591)	-	-
Нежилое здание площадью 1327,3 кв.м., 24:03:0100004:734, с.Грузенка, зд.9 (скл.№6)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 201	-	-	(8 201)	-	-
Нежилое здание площадью 1452,0 кв.м., 24:03:0100004:727, с.Грузенка, зд.3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 779	-	-	(11 779)	-	-
Нежилое здание площадью 1455,0 кв.м., 24:03:0100004:729, с.Грузенка, зд.4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 946	-	-	(11 946)	-	-
Нежилое здание площадью 1453,5 кв.м., 24:03:0100004:728, с.Грузенка, зд.5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 950	-	-	(11 950)	-	-
Нежилое здание площадью 1062,0 кв.м., 24:03:0100004:732, с.Грузенка, зд.6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 102	-	-	(14 102)	-	-

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.	3 724	-	-	-	-	-	-	-	3 724	-
	За 2024 г.	82	-	109 193	(100 001)	-	-	-	12 834	3 724	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	82	-	-	-	-	-	-	-	82	-
	За 2024 г.	82	-	-	-	-	-	-	-	82	-
Займы выданные	За 2025 г.	3 642	-	-	-	-	-	-	-	3 642	-
	За 2024 г.	-	-	109 193	(100 001)	-	-	-	12 834	3 642	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 834	-	-	-	-	-	-	(12 834)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 834	-	-	-	-	-	-	(12 834)	-	-
Итого	За 2025 г.	3 724	-	-	-	-	-	-	-	3 724	-
	За 2024 г.	12 916	-	109 193	(100 001)	-	-	-	-	3 724	-

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.	233 071	-	272 005	(265 859)	-	-	X	X	239 217	-
	За 2024 г.	329 894	-	447 515	(544 337)	-	-	X	X	233 071	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 616	-	102 971	(5 140)	-	-	(97 207)	-	2 240	-
	За 2024 г.	7 606	-	210 255	(8 627)	-	-	(207 618)	-	1 616	-
Готовая продукция	За 2025 г.	18 710	-	3 115	(106 941)	-	-	178 506	-	93 390	-
	За 2024 г.	33 695	-	2	(175 631)	-	-	160 644	-	18 710	-
Животные на выращивании и откорме	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	26 881	(26 881)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 449	-	99 402	(103 852)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	212 745	-	139 037	(126 897)	-	-	(81 299)	-	143 586	-
	За 2024 г.	284 143	-	137 856	(256 228)	-	-	46 974	-	212 745	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	94 250	-	71 777	-	(82 235)	-	-	-	83 792	-
	За 2024 г.	91 655	-	89 263	-	(86 645)	(23)	-	-	94 250	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 227	-	1 975	-	(1 129)	-	-	-	2 073	-
	За 2024 г.	21 202	-	1 094	-	(21 069)	-	-	-	1 227	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	58 436	-	71 573	-	(50 099)	-	-	-	79 909	-
	За 2024 г.	11 505	-	58 436	-	(11 505)	-	-	-	58 436	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	188	-	-	-	(3)	-	-	-	185	-
	За 2024 г.	10 510	-	7	-	(10 306)	(23)	-	-	188	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	316	-	-	-	(316)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	46 730	-	159	-	(46 572)	-	-	-	316	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	(2 883)	-	2 883	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(4 184)	-	4 184	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	59	-	-	-	-	-	59	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	33 530	-	-	-	(33 530)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	33 530	-	-	-	-	-	33 530	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	247	-	856	-	-	-	-	-	1 103	-
	За 2024 г.	444	-	-	-	(197)	-	-	-	247	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	20	-	-	-	(2)	-	-	-	-	18
	3а 2024 г.	18	-	2	-	-	-	-	-	-	20
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	247	-	198	-	(2)	-	-	-	-	443
	3а 2024 г.	1 162	-	216	-	(1 130)	-	-	-	-	247
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	37	-	-	-	(36)	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	73	-	1	-	(38)	-	-	-	-	37
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	94 250	-	71 777	-	(82 235)	-	-	X	-	83 792
	3а 2024 г.	91 655	-	89 263	-	(86 645)	(23)	-	X	-	94 250

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	82 166	82 166	59 640	59 640	32 707	32 707
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 257	2 257	1 204	1 204	21 202	21 202
Расчеты с покупателями и заказчиками	79 909	79 909	58 436	58 436	11 505	11 505

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.	237 201	248 266	-	(24 075)	-	-	461 391
	За 2024 г.	76 788	179 402	-	(18 989)	-	-	237 201
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	43 825	-	-	(24 075)	-	-	19 750
	За 2024 г.	56 855	5 959	-	(18 989)	-	-	43 825
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	193 376	248 266	-	-	-	-	441 641
	За 2024 г.	19 933	173 443	-	-	-	-	193 376
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	688 574	377 051	7 476	(455 418)	-	-	617 684
	За 2024 г.	517 968	598 335	6	(427 643)	(92)	-	688 574
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	132 779	28 771	-	(121 584)	-	-	39 967
	За 2024 г.	40 534	131 277	-	(38 940)	(92)	-	132 779
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	440 394	257 263	-	(313 449)	-	-	384 208
	За 2024 г.	395 917	413 526	-	(369 049)	-	-	440 394
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 275	431	-	(19 441)	-	-	1 265
	За 2024 г.	3 510	20 233	-	(3 467)	-	-	20 275
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 779	(7 136)	7 453	(584)	-	-	16 512
	За 2024 г.	2 856	16 770	6	(2 853)	-	-	16 779
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	4 325	-	-	-	-	4 325
	За 2024 г.	3 334	-	-	(3 334)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	60 983	45 801	-	-	-	-	106 784
	За 2024 г.	69 279	-	-	(8 296)	-	-	60 983
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	16 304	47 118	-	-	-	-	63 421
	За 2024 г.	1 979	15 789	-	(1 464)	-	-	16 304
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	378	22	-	(176)	-	-	225
	За 2024 г.	152	315	-	(88)	-	-	378
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	498	450	24	-	-	-	971
	За 2024 г.	170	327	-	-	-	-	498
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	184	-	-	(184)	-	-	-
	За 2024 г.	229	99	-	(144)	-	-	184
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	925 775	625 317	7 476	(479 493)	-	X	1 079 075
	За 2024 г.	594 756	777 737	6	(446 632)	(92)	X	925 775

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	463 873	617 995	476 043
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	39 957	132 358	40 534
Расчеты с покупателями и заказчиками	423 917	485 637	435 509

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.	1 647	4 249	3 597	254	2 045
	За 2024 г.	-	3 376	1 724	5	1 647
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 647	4 249	3 597	254	2 045
	За 2024 г.	-	3 376	1 724	5	1 647

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	125 000	155 000	30 000
в том числе:			
Поручительство за ООО "ИСТОК"	95 000	115 000	30 000
Залог за ООО "ИСТОК"	30 000	40 000	-
Выданные - всего	1 876 189	916 495	277 498
в том числе:			
Поручительство за ЕНИСЕЙАГРОСОЮЗ АО	917 206	608 244	8 000
Залог за ЕНИСЕЙАГРОСОЮЗ АО	431 548	200 000	-
Залог за ООО "ИСТОК"	137 537	68 839	-
СОЛИД БАНК АО	300 000	-	-
ВЫПУЩЕННЫЕ ООО "Исток" простые векселя	39 412	39 412	39 412
Прочее за ЕНИСЕЙАГРОСОЮЗ АО	50 486	-	-
Поручительство за ИСТОК СПССК	-	-	167 073
Залог за ИСТОК СПССК	-	-	47 679
ЕНИСЕЙСКИЙ ОБЪЕДИНЕННЫЙ БАНК АО АИКБ	-	-	7 333
Автушенко Инга Александровна	-	-	8 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	129 127	312 558
Затраты на оплату труда	45 353	23 090
Отчисления на социальные нужды	10 180	5 516
Амортизация	42 803	48 939
Прочие затраты	58 653	82 624
Итого по элементам	286 114	472 728
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(103 346)	82 559
Итого расходы по обычным видам деятельности	182 768	555 287

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	11 860	11 266
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	3 014	1 980
на финансирование текущих расходов	8 846	9 286

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.	-	-	-	-