

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО "АГРО-ВИЛИОН"

за 2025 год.

1. Общие сведения

1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «АГРО-ВИЛИОН»
2. Юридический и фактический (почтовый) адрес: 393563, Тамбовская обл, Токаревский р-н, д. Чичерино, ул. Полевая, д.28
3. Дата государственной регистрации: 11 марта 2005 года, ОГРН 1056847001705.
4. Уставной капитал Общества составляет 10 000 рублей.
5. Состав участников Общества:
 - Токарев Сергей Валентинович - доля в уставном капитале 50%
 - Селиванов Юрий Анатольевич - доля в уставном капитале 50%
6. Исполнительный орган Общества – генеральный директор Копнин Максим Валерьевич.
7. Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД: 01.11.1 – Выращивание зерновых и бобовых культур.
8. Численность работающих сотрудников на отчетную дату – 123 человек.
9. Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Основные положения учетной политики.

1. Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером с применением бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия.

3. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Согласно Приказа Министерства Финансов Российской Федерации №66н от 02.07.2010г «О формах бухгалтерской отчетности организаций» заполняются следующие формы:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств.
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

4. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

4.1. Учетная политика сформирована исходя из допущений:

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

4.2. В составе основных средств учитываются объекты со СПИ более 12 месяцев (или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) и первоначальной стоимостью 100000 рублей (п.5 ФСБУ 6/2020). В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита, установленного организацией с учетом существенности информации о таких активах, затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

4.3. Амортизация по объектам ОС (п. 33 ФСБУ 6/2020) начинается начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта, прекращает начисляться - с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта. Амортизация по объектам ОС начисляется ежемесячно – по состоянию на последнее число месяца.

4.4. Затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания объектов ОС с частотой более 12 месяцев (более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) признаются ОС при сумме затрат свыше 1 000 000 руб. (п. 10 ФСБУ 6/2020).

4.5. При списании материально-производственных запасов и товаров оценка производится по средней стоимости.

4.6. Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не используется. В аналитическом учете движение отдельных наименований готовой продукции отражается по учетным ценам с выделением отклонений фактической производственной себестоимости от их стоимости по учетным ценам обособленно на счете 43 «готовая продукция». В качестве учетной цены применяется нормативная (плановая) себестоимость.

4.7. Финансовый результат от продажи товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке.

4.8. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%.

4.9. Для Арендатора (лизингополучателя).

Организация при выполнении условий, перечисленных в п.12 ФСБУ 25/2018, не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или имеет неопределенный срок;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации.

Срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды.

По договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не принимается, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды.

Для Арендодателя (лизингодателя)

Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий:

- срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды остается пригодным к использованию;

- предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;

- на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды.

По операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в прочие доходы.

3. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный период и предшествующие годы.

3.1. Чистая прибыль по итогам 2025 года составила 513 430 тыс. руб. Чистая прибыль увеличилась на 250 434тыс. руб. Выплата дивидендов произведена учредителям в соответствии с их долями в уставном капитале. Дивиденды выплачивались по результатам работы за 2021 год. Общая сумма начисленных дивидендов в 2025г 100 000 тыс. руб. Общая сумма выплаченных дивидендов в 2025г 117 000руб.

3.2. Выручка за 2025 год по основному виду деятельности составила 1 718 853 тыс.руб., что на 402 096 тыс.руб. больше, чем в 2024 году.

3.3. Дебиторская задолженность увеличилась на 321 333 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом. Повышение дебиторской задолженности связано с увеличением выдачи беспроцентных краткосрочных займов.

3.4. Кредиторская задолженность увеличилась на 95 080 тыс.руб. по сравнению с предыдущим годом. Увеличение кредиторской задолженности произошло из-за предоставления Обществу отсрочки платежа по приобретенным основным средствам.

3.5. Активы на 31.12.2025г характеризуется таким соотношением: 59% внеоборотных активов и 41% текущих.

3.6. Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счете 90 «Продажи».

3.7. Прочие доходы за 2025 год составили 15 489тыс.руб., в том числе:

- реализация внеоборотных активов – 2 682 тыс.руб.
- Бонусы, полученные от поставщика – 5 238 тыс.руб.
- Прочие виды доходов – 7569 тыс.руб.

3.8. Прочие расходы приняты в размере 22 615 тыс. руб., в том числе:

- Благотворительность – 3 086тыс.руб.
- Госпошлина –995 тыс.руб.
- Расходы на услуги банков – 3371 тыс.руб.
- Роялти (лицензионный сбор) – 2681руб.
- Сортировка продукции – 9644тыс.руб.
- Страхование для кредита – 1066тыс.руб.
- Прочие виды расходов - 1772тыс.руб.

4. Резервы

4.1. Обществом создано оценочное обязательство в виде резерва по оплате отпусков в размере 10 772 тыс.руб. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользуемых работниками отпусков на конец отчетного года определена из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

4.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался. Так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

4.3. Резерв по сомнительным долгам в организации не создавался по причине отсутствия простроченной дебиторской задолженности.

5. Заработная плата.

5.1 Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025г составила 3 717 тыс. руб. (оплата за декабрь 2025г, по сроку выплаты 14.01.2026г).

5.2. В 2025г Общество произвело начисления основному управленческому персоналу в сумме 18 020 тыс.руб, из них:

Оплата труда – 15 105 тыс.руб

Начислено взносов 2 915тыс.руб.

Удержано 2 025тыс.руб, в том числе НДФЛ – 2 025тыс.руб.

В управленческий состав входят: генеральный директор, технический директор, исполнительный директор, главный бухгалтер, главный инженер, главный агроном.

6. События после отчетной даты.

6.1. События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

7. Информация по сегментам

7.1 Бухгалтерский учет по сегментам не ведется.

8. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах.

8.1. Список аффилированных лиц на 31.12.2025г:

- Токарев Сергей Валентинович
- Селиванов Юрий Анатольевич

8.2. Связанные лица

| № | Связанная сторона (Идентификационные данные, включая изменения по сравнению с предыдущим годом) | Основание определения как связанной стороны | Вид операции | Объем операции | Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, а также форма расчетов |
|--|--|--|---|--|---|
| Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом | | | | | |
| 1 | Токарев Сергей Валентинович | Участие в Уставном капитале – 50% | Трудовой договор Выплата дивидендов | Выплата дивидендов – 58500тыс.руб по решению Общего собрания. | Оплата денежными средствами в январе и октябре 2025г |
| 2 | Селиванов Юрий Анатольевич | Участие в Уставном капитале – 50% | Трудовой договор Выплата дивидендов | Выплата дивидендов – 58500тыс.руб по решению Общего собрания.. | Оплата денежными средствами в январе и октябре 2025г |
| | Копнин Максим Валерьевич | Генеральный директор | Трудовой договор | Выплата заработной платы | Ежемесячно |
| | ООО «Вилион» | ООО «Агро-Вилион» учредитель | Договора купли-продажи, договора аренды | Аренда – 1799тыс.руб. | Согласно условиям договоров |
| | ООО «ГУДВЭЛЛИ» | ООО «АГРО-ВИЛИОН» имеет более 99% от доли в Уставном капитале | | | |
| | ООО «Рассказовские сады» | Токарев С.В. имеет 50% доли в Уставном капитале Селиванов Ю.А. имеет 50% доли в Уставном капитале | | | |
| | ООО «Никифоровское хлебоприемное предприятие» | Токарев С.В. имеет 50% доли в Уставном капитале Селиванов Ю.А. имеет 50% доли в | Договор на оказание услуг | Услуги – 1366 тыс.руб. | Согласно условиям договоров |

| | | | | | |
|--|---|---|----------------------------------|--|-----------------------------|
| | | Уставном капитале | | | |
| | ООО «ЛЕНИНА» | Токарев С.В. имеет 50% доли в Уставном капитале Селиванов Ю.А. имеет 50% доли в Уставном капитале | Договора купли-продажи | Закупка – 19534 тыс.руб Продажи – 12781 тыс.руб. | Согласно условиям договоров |
| | ООО «Рассказовский свиноводческий комплекс» | ООО «Гудвэлли» имеет более 99% от доли в Уставном капитале Токарев С.В. является генеральным директором | Договора купли-продажи | Продажи – 69986 тыс.руб. Выдача займа – 255755 тыс.руб. | Согласно условиям договоров |
| | ООО «Земледелец» | ООО «Рассказовский свиноводческий комплекс» имеет более 99% от доли в Уставном капитале Общества | Договора купли-продажи | Продажи – 546 тыс.руб. | Согласно условиям договоров |
| | ООО «Корпорация Вилион групп» | Токарев С.В. имеет более 100% от доли в Уставном капитале и является генеральным директором | Договор уступки права требования | 31300 тыс.руб. | Согласно условиям договора |

9. Финансовые вложения.

9.1 В 2025 году в составе финансовых вложений строка баланса 1170 отражена стоимость участия Общества в Уставном капитале ООО «Гудвэлли» (99,8%) – 1 191 082 тыс.руб.

10. Полученные кредиты и займы.

10.1 Привлеченные заемные средства по состоянию на 31.12.2025г

| № п/п | Наименование организации, выдавшей кредит, займ | Сумма задолженности на 31.12.2025 тыс. руб. |
|---------------------|---|---|
| долгосрочные | | |
| 1. | СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор №№130В009АВМФ от 05.09.2022 | 1 256 640 |
| 2. | Центрально-Черноземный Банк Договор № 640121157SX от 22.10.2021 | 243 821 |
| 3. | Центрально-Черноземный Банк Договор N130В000УБSX от 23.03.2022 | 35 500 |

| | | |
|----------------------------|---|------------------|
| 8. | Центрально-Черноземный Банк Договор №N130B00CPWFMF от 08.12.2022 | 47 053 |
| 9. | Центрально-Черноземный Банк Договор №№130B00QQFMF от 30.11.2023 | 59 714 |
| Итого долгосрочные | | 1 642 728 |
| краткосрочные | | |
| 1. | Тамбовский региональный филиал ОАО "Россельхозбанк" Договор 250200/0072-1 от 04.06.2025 | 50 000 |
| | Тамбовский региональный филиал ОАО "Россельхозбанк" Договор 250200/0139 от 24.09.2025 | 40 000 |
| | СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор №7М-130BR3W-009 от 01.11.2025 | 98 999 |
| | СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор №7М-130BRNW-Y6A от 23.12.2025 | 104 303 |
| Итого краткосрочные | | 293 302 |

11. Совместная деятельность.

11.1. Совместная деятельность в отчетном периоде отсутствует.

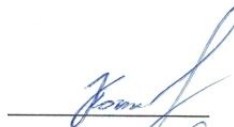
12. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

12.1. У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, которые могут повлиять на результаты отчетности за 2025 год.

13. Информация о прекращаемой деятельности.

14.1 Общество предполагает осуществлять свою деятельность непрерывно в течении последующих 12 месяцев и будет продолжать осуществлять деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор
ООО «АГРО-ВИЛИОН»



Копнин М.В.

Главный бухгалтер
ООО «АГРО-ВИЛИОН»



Булат С.Н.

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 (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | стиснено | амортизация | обесценение | пересеченная первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (пересеченная) 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 | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|--------------------------|---|---------------------------------------|-----------|----------|---------------------|-------------|--|---------------------------------------|---|---------------------------------------|
| | | первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | стиснено | амортизация | обесценение | пересеченная первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (пересеченная) 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 | стиснено | обесценение | 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 | Изменения за период | | | На конец периода | |
|--|--------------------------|---------------------|---------|----------|-------------------------|-------------------------------------|
| | | На начало года | затраты | стиснено | 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. | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | За 2025 г. | | За 2024 г. | | За 2023 г. | | За 2022 г. | | За 2021 г. | | За 2020 г. | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Офисное оборудование | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты приращивания | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|--|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| | 1 095 217 | 1 083 558 | 1 127 464 | 1 127 464 | 1 127 464 | 1 127 464 |
| Амортизируемые основные средства - всего | 1 095 217 | 1 083 558 | 1 127 464 | 1 127 464 | 1 127 464 | 1 127 464 |
| в том числе: | | | | | | |
| Здания | 205 801 | 181 783 | 196 161 | 196 161 | 196 161 | 196 161 |
| Сооружения | 262 982 | 349 116 | 424 882 | 424 882 | 424 882 | 424 882 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 389 075 | 378 420 | 364 816 | 364 816 | 364 816 | 364 816 |
| Офисное оборудование | 1 114 | 62 | 1 908 | 1 908 | 1 908 | 1 908 |
| Транспортные средства | 76 201 | 35 578 | 22 474 | 22 474 | 22 474 | 22 474 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 1 271 | 1 401 | 1 652 | 1 652 | 1 652 | 1 652 |
| Земельные участки | 1 958 | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | 156 815 | 137 198 | 115 571 | 115 571 | 115 571 | 115 571 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 435 659 | 417 156 | 400 257 | 400 257 | 400 257 | 400 257 |
| в том числе: | | | | | | |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | - | - | - | - | - | - |
| основные средства, потребляемые свойствами которых с течением времени не изменяются | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 1 527 | 1 527 | 1 527 | 1 527 | 1 527 | 1 527 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | 434 133 | 415 630 | 399 730 | 399 730 | 399 730 | 399 730 |
| Транспортные средства | - | - | - | - | - | - |
| 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 имеется ограничение имущественных 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 | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | 544 | - | 169 459 | - | (5 475) | (109 934) | 54 594 | - |
| | За 2024 г. | 1 594 | - | 190 309 | - | (9 826) | (151 533) | 544 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Услуги | За 2025 г. | - | - | 228 | - | (228) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Оборудование (объекты основных средств) | За 2025 г. | 544 | - | 147 140 | - | (5 246) | (87 844) | 54 594 | - |
| | За 2024 г. | 1 594 | - | 141 508 | - | (8 796) | (133 760) | 544 | - |
| ЗУ 66.21:1601007:259 | За 2025 г. | - | - | 164 | - | - | (164) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельный участок_КН 68:21:000000:1989 | За 2025 г. | - | - | 150 | - | - | (150) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | 1 449 | - | - | (1 449) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | 20 328 | - | - | (20 328) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 17 640 | - | - | (17 640) | - | - |
| Оборудование к установке | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | 37 867 | - | 1 160 | - | (1 028) | (133) | 3 488 | - |
| | За 2024 г. | 18 126 | - | 81 276 | - | - | (61 535) | 37 867 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Система орошения | За 2025 г. | - | - | 368 | - | - | - | 368 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Насосная станция | За 2025 г. | 400 | - | 283 | - | - | (683) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 400 | - | - | - | 400 | - |
| Забороное ограждение длиной 180 метров | За 2025 г. | - | - | 722 | - | - | - | 722 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Площадка для обслуживания автотранспорта (возле склада ГСМ) | За 2025 г. | - | - | 10 648 | - | - | (10 649) | (1) | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Съезд к мех.двору | За 2025 г. | - | - | 530 | - | - | (530) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Склад зерна № 2 в д. Чучерино | За 2025 г. | - | - | 197 | - | - | (197) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Асфальтобетонное покрытие рядом со складом №14 | За 2025 г. | - | - | 9 339 | - | - | (9 333) | 6 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Асфальтобетонное покрытие рядом со складом №15 | За 2025 г. | - | - | 9 339 | - | - | (9 333) | 6 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Пожарная сигнализация и система оповещен при пожаре здания мех.мастерской ул. Колхозная д. 66 | За 2025 г. | - | - | 462 | - | - | (462) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Пожарная сигнализация и система оповещен при пожаре здания мех.мастерской ул. Новая 24 | За 2025 г. | - | - | 496 | - | - | (496) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Создание для хранения инвентаря, размером 18х10м | За 2025 г. | - | - | 2 500 | - | - | (2 500) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Склад №16 | За 2025 г. | - | - | 1 190 | - | - | - | 1 190 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Склад №17 | За 2025 г. | - | - | 1 190 | - | - | - | 1 190 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| АТС Склад №5 | За 2025 г. | - | - | 620 | - | - | (620) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| АТС Склад №6 | За 2025 г. | - | - | 620 | - | - | (620) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| АТС Склад №7 | За 2025 г. | - | - | 620 | - | - | (620) | - | - |

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|--|------------|---------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|------------------|
| | | Фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | стисано | |
| АТС Склад №8 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | 620 | - | - | (620) |
| Бетонная площадка на территории ЗСК | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | 1 421 | - | - | (1 415) |
| Видеонаблюдение | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | 2 930 | - | - | (2 930) |
| Склад №14 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 18 733 | - | 3 886 | - | - | (22 621) |
| Склад №15 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 18 733 | - | 18 733 | - | - | 18 733 |
| Ограждение здания дома культуры | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 18 733 | - | 3 893 | - | - | (22 626) |
| Склад ГСМ | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 245 | - | 245 | - | - | (245) |
| Мех.мастерская | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 10 783 | - | 10 783 | - | - | (10 783) |
| Бункер для Dorez | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 11 912 | - | 11 912 | - | - | (11 912) |
| Отвал снегоуборочный ППО-4 для Versalle RSM 2375, 2400 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 1 028 | - | 1 028 | - | - | (1 028) |
| Асфальтобетонное покрытие (дорога и парковка возле адм.зд.мех.мастерской и мех.двора) | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 10 367 | - | 10 367 | - | - | (10 367) |
| Асфальтобетонное покрытие | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 604 | - | 604 | - | - | (604) |
| Площадка в асфальтобетонном покрытии в д. Чиркино, Токаревского района (стоянка перед ЗСК) | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 7 500 | - | 7 500 | - | - | (7 408) |
| Устройство внутриплощадочных дорог | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 18 219 | - | - | - | - | (18 219) |
| Операторская договор подряда № 220652 новая Крытый ток (Литер В), этажность 1, площадь 760,6 кв.м. КН-68.21.0204001.53 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 3 083 | - | 3 083 | - | - | (3 083) |
| Зернохранилище (Литер В), этажность 1, площадь 1733,8 кв.м КН 68.21.0204001.50 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 6 500 | - | 6 500 | - | - | (6 500) |
| Ремонтная мастерская (Литер Г), этажность 1, площадью 434,1 кв.м. КН 68.21.0204001.51 | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | 1 667 | - | 1 667 | - | - | (1 667) |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|--|------------|---------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|------------------|
| | | Фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | стисано | |
| 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 инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|---|--|--------------------------|---------------------------|-----------|---------------------|--|---|----------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | спиcано | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерв в под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | | | | | | первоначальная стоимость |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 1 797 873 | - | - | - | - | - | - | - | 1 191 082 | - |
| | За 2024 г. | 2 144 204 | - | 133 405 | (606 792) | (479 736) | - | - | - | 1 797 873 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | Паи | 1 324 218 | - | - | (133 137) | - | - | - | - | 1 191 082 | - |
| Акции | За 2025 г. | 1 464 204 | - | - | (139 986) | - | - | - | - | 1 324 218 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | 473 655 | - | - | (473 655) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 680 000 | - | 133 405 | (339 750) | - | - | - | - | 473 655 | - |
| Вклады по договору простого товарищества | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 141 000 | - | 7 296 500 | (7 027 500) | - | - | - | - | 410 000 | - |
| | За 2024 г. | 40 500 | - | 8 533 800 | (8 433 300) | - | - | - | - | 141 000 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные счета | За 2025 г. | 141 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 40 500 | - | 7 296 500 | (7 027 500) | - | - | - | - | 410 000 | - |
| Депозитные счета (в валюте) | За 2025 г. | - | - | 8 533 800 | (8 433 300) | - | - | - | - | 141 000 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 1 938 873 | - | 7 296 500 | (7 634 292) | - | - | - | - | 1 601 082 | - |
| | За 2024 г. | 2 184 704 | - | 8 667 205 | (8 913 036) | - | - | - | - | 1 938 873 | - |

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 продаж), - 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 | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | | | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 761 573 | - | 1 061 358 | (905 830) | - | X | - | 917 102 | - | |
| | За 2024 г. | 603 165 | - | 930 996 | (772 588) | - | X | - | 761 573 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | 266 111 | - | 618 452 | (15 122) | - | - | (476 723) | 392 717 | - | |
| | За 2024 г. | 178 832 | - | 540 288 | (6 134) | - | - | (444 855) | 266 111 | - | |
| Готовая продукция | За 2025 г. | 298 597 | - | 3 788 | (677 940) | - | - | 938 675 | 358 332 | - | |
| | За 2024 г. | 323 297 | - | 3 788 | (750 020) | - | - | 721 531 | 298 597 | - | |
| Животные на выращивании и откорме | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товары | За 2025 г. | 191 | - | 28 751 | (9 566) | - | - | (1 394) | 17 982 | - | |
| | За 2024 г. | 701 | - | 12 132 | (11 470) | - | - | (1 172) | 191 | - | |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | 196 675 | - | 414 155 | (3 201) | - | - | (460 558) | 147 070 | - | |
| | За 2024 г. | 100 335 | - | 374 808 | (2 964) | - | - | (275 504) | 196 675 | - | |
| Расходы будущих периодов | 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 | - | - | - |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | переклассифицировано | На конец периода |
|---|--------------------------|------------------------|---|------------------------------------|------------------------|-----------|---|------------------------|------------------|
| | | | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 2 054 608 2 269 397 | - | - | (411 880) (214 789) | - | - | 1 642 728 2 054 608 | |
| 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. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. За 2024 г. | 2 054 608 2 269 397 | - | - | (411 880) (214 789) | - | - | 1 642 728 2 054 608 | |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| 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. За 2024 г. | 362 526 462 714 | 181 919 79 073 | 82 15 | (73 430) (179 276) | - | - | 471 097 362 526 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 43 516 9 482 | 154 901 45 751 | - | (44 393) (11 717) | - | - | 154 024 43 516 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 3 705 323 | 3 911 3 680 | - | (3 909) (299) | - | - | 3 707 3 705 | |
| 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. | 31 466 32 417 | (75) 81 | 82 15 | (44) (1 047) | - | - | 31 430 31 466 | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | 3 360 | - | - | - | - | 3 360 | |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 519 694 | 337 163 |
| Затраты на оплату труда | 114 256 | 104 154 |
| Отчисления на социальные нужды | 26 366 | 21 462 |
| Амортизация | 258 213 | 239 333 |
| Прочие затраты | 89 765 | 58 780 |
| Итого по элементам | 1 008 293 | 761 574 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 008 293 | 761 574 |

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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