

Бухгалтерская отчетность за 1 квартал 2026 г.

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Сергиевское"</u>	по ОКПО	90106127
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5022560904
Организационно-правовая форма	по ОКОПФ	
Форма собственности	по ОКФС	
Адрес в пределах места нахождения 140491, Московская обл, г Коломна, п Сергиевский, кв-л 0010605 (1), д. 12, стр. 1, этаж 2, помещ. 5,6,7		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс на 31 марта 2026 г.

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Сергиевское"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001		
	по ОКПО	31	03	2026
	по ОКЕИ	90106127		
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Приобретение нематериальных активов		-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Основные средства	1150	407 587	396 571	379 049
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		273 610	278 869	143 829
	Оборудование к установке		75 000	75 000	75 042
	Незавершенное строительство		25 095	7 043	115 833
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		33 881	35 659	44 344
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		-	-	-
	Финансовые вложения	1170	71 289	67 814	26 845
	в том числе:				
	Паи и акции		-	-	-
	Долговые ценные бумаги		-	-	-
	Предоставленные займы		71 289	67 814	26 845

Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
в том числе:				
Биологические активы		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Итого по разделу I	1100	478 876	464 385	405 894
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	102 744	69 354	45 702
в том числе:				
Сырье и материалы		52 365	18 418	9 134
Готовая продукция		7 914	43 526	24 242
Товары		-	-	-
Товары отгруженные		-	-	-
Незавершенное производство		42 465	7 410	12 326
Расходы будущих периодов		-	-	-
Животные на выращивании и откорме		-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 958	872	4 277
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС		-	-	-
НДС по приобретенным НМА		-	-	-
НДС по приобретенным МПЗ		1 891	630	4 206
НДС по приобретенным услугам		68	243	72
НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
НДС при строительстве ОС		-	-	-
НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента		-	-	-
НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	113 084	46 235	55 431
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками		4 504	6 346	8 121
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		86 072	29 365	33 984
Расчеты по налогам и сборам		2	2	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		7 431	-	8 632
Сальдо по ЕНС		-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	3	-
Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами		-	4	135
Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		14 991	10 377	3 387
Расходы будущих периодов		84	138	5
Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)		-	-	1 166
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
в том числе:				
Депозитные счета		-	-	-
Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
Денежные средства и денежные	1250	73 065	24	43
в том числе:				
Касса		-	-	-

	Расчетные счета		73 065	24	43
	Валютные счета		-	-	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	950	496	352
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		950	496	352
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Денежные документы		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	291 801	116 982	105 806
	БАЛАНС	1600	770 677	581 367	511 700

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	345 616	320 656	279 768
	Итого по разделу III	1300	346 616	321 656	280 768
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	250 000	100 000	102 805
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	-	2 805
	Долгосрочные займы		250 000	100 000	100 000
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	29 950	32 874	41 884
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		29 950	32 874	41 884
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	279 950	132 874	144 689
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	100 219	90 551	70 418
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		100 000	90 332	70 199
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		219	219	219
	Кредиторская задолженность	1520	43 382	35 496	14 410
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		16 537	24 086	10 141
	Расчеты с покупателями и заказчиками		13 612	2 538	115
	Расчеты по налогам и сборам		2 815	1 805	860
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	19	-
	Сальдо по ЕНС		3 356	3 476	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		713	823	633
	Расчеты с персоналом по оплате труда		2 203	1 913	2 333
	Расчеты с подотчетными лицами		9	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		4 136	834	327
Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
Целевое финансирование		-	-	-
Обязательство по аренде	1520	420	249	236
Оценочные обязательства	1540	90	540	1 180
Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	144 111	126 837	86 243
БАЛАНС	1700	770 677	581 367	511 700

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Иванов Ярослав Олегович

(расшифровка подписи)

18 мая 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 1 квартал 2026 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Сергиевское"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	03	2026
90106127		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Выручка	2110	84 517	68 928
	в том числе:			
	Картофель продовольственный (выращивание)		73 796	45 185
	Свекла (выращивание)		10 138	21 917
	Себестоимость продаж	2120	(35 611)	(19 737)
	в том числе:			
	Картофель продовольственный (выращивание)		(25 517)	(11 041)
	Свекла (выращивание)		(5 721)	(6 355)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	48 906	49 191
	Коммерческие расходы	2210	(7 812)	(2 524)
	Управленческие расходы	2220	(3 082)	(2 959)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	38 012	43 708
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 293	649
	в том числе:			
	Проценты к получению		1 293	649
	Проценты к получению (уплате)		-	-
	Проценты к уплате	2330	(7 013)	(9 013)
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		(458)	(902)
	Проценты к уплате		(6 556)	(8 111)
	Прочие доходы	2340	1	-
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		-	-
	Курсовые разницы		-	-
	Прочие расходы	2350	(7 326)	(2 121)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		(668)	3 466
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(1 099)	(566)
	Курсовые разницы		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	24 967	33 223
	Налог на прибыль организаций	2410	-	158
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	158
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 967	33 381

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	24 967	33 381
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Иванов Ярослав Олегович

(расшифровка подписи)

18 мая 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 1 квартал 2026 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Отчетная дата	0710004		
(число, месяц, год)	31	03	2026
по ОКПО	90106127		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Сергиевское"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	1 000	-	-	-	-	279 768	280 768
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	1 000	-	-	-	-	279 768	280 768

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 квартал 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	33 381	33 381
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2025 г.	3250	1 000	-	-	-	-	313 149	314 149
	На 31 декабря 2025 г.	3200	1 000	-	-	-	-	320 656	321 656
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	1 000	-	-	-	-	320 656	321 656

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 квартал 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	24 960	24 960
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2026 г.	3300	1 000	-	-	-	-	345 616	346 616

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Иванов Ярослав Олегович
(расшифровка подписи)

18 мая 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 1 квартал 2026 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Сергиевское"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	03	2026
90106127		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	99 818	119 947
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	99 739	119 434
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	79	513
	Платежи - всего	4120	(166 650)	(117 349)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(124 681)	(48 608)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(10 078)	(6 356)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(6 556)	(8 111)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(18 808)	(2 474)
	прочие платежи	4129	(6 527)	(51 800)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(66 832)	2 598

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	1 293	649
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 293	649
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(3 475)	(17 782)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(17 782)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 475)	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 182)	(17 133)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	198 105	36 178
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	51 803	36 178
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	146 302	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Платежи - всего	4320	(56 052)	(20 852)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(50 332)	(17 070)
	прочие платежи	4329	(5 720)	(3 782)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	142 053	15 326
	Сальдо денежных потоков за период	4400	73 039	791
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	24	43
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	73 063	834
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Иванов Ярослав Олегович
(расшифровка подписи)

18 мая 2026 г.



3.1. Наличие и движение нематериальных активов

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

[illegible]

Другие НМА	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 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 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

[illegible]

Объекты природопользования	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 1 квартал 2026 г.	12 034	(5 955)	-	-	(507)	-	-	-	-	12 034	(6 461)	-
	За 1 квартал 2025 г.	12 080	(3 913)	-	-	(510)	-	-	-	-	12 080	(4 423)	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	286 003	293 040	172 434
в том числе:			
Здания	154 513	155 797	33 368
Сооружения	15 776	15 947	16 631
Машины и оборудование (кроме офисного)	97 080	101 432	97 876
Офисное оборудование	582	630	651
Транспортные средства	6 512	7 031	9 104
Производственный и хозяйственный инвентарь	107	109	-
Земельные участки	4 044	4 044	4 044
Другие виды основных средств	7 388	8 050	10 759
Неамортизируемые основные средства - всего	21 488	21 488	15 740
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	21 488	21 488	15 740
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения 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	3а 1 квартал 2026 г.	75 000	-	-	-	-	-	75 000	-
	3а 1 квартал 2025 г.	75 042	-	6 117	-	-	(6 117)	75 042	-
в том числе: Оборудование к установке	3а 1 квартал 2026 г.	75 000	-	-	-	-	-	75 000	-
	3а 1 квартал 2025 г.	75 042	-	-	-	-	-	75 042	-
	3а 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 квартал 2025 г.	-	-	240	-	-	(240)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 квартал 2025 г.	-	-	5 877	-	-	(5 877)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 1 квартал 2026 г.	7 043	-	18 053	-	-	-	25 095	-
	3а 1 квартал 2025 г.	115 833	-	1 362	-	-	(33 801)	83 394	-
в том числе: Производственное здание по адресу РФ, МО, г.о Коломна, с Коробчеево, тер. Сельскохозяйственная, з/у 2	3а 1 квартал 2026 г.	5 843	-	18 053	-	-	-	23 895	-
	3а 1 квартал 2025 г.	-	-	196	-	-	-	196	-
Система вентиляции овощехранилища на 2000 т	3а 1 квартал 2026 г.	1 145	-	-	-	-	-	1 145	-
	3а 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Старые здания ферм 4 шт Коробчеево	3а 1 квартал 2026 г.	55	-	-	-	-	-	55	-
	3а 1 квартал 2025 г.	55	-	-	-	-	-	55	-
Овощехранилище (2шт)	3а 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 квартал 2025 г.	82 171	-	972	-	-	-	83 142	-
Возведение Ангара	3а 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 1 квартал 2025 г.	33 607	-	194	-	-	(33 801)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	1 160 070	(1 160 070)	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	83 400	(50 400)	-	-	-	-	33 000	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 1 квартал 2026 г.	-	-	1 160 070	(1 160 070)	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	83 400	(50 400)	-	-	-	-	33 000	-
Депозитные счета (в валюте)	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 1 квартал 2026 г.	67 814	-	1 163 545	(1 160 070)	-	-	-	-	71 289	-
	За 1 квартал 2025 г.	26 845	-	83 400	(50 400)	-	-	-	-	59 845	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 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

[illegible]

	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--	----------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 1 квартал 2026 г.	46 513	(278)	91 674	-	(24 157)	-	(31)	-	114 030	(946)
	За 1 квартал 2025 г.	60 786	(5 355)	51 314	-	(34 564)	-	(3 475)	-	77 325	(1 889)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	29 365	-	74 662	-	(17 955)	-	-	-	86 072	-
	За 1 квартал 2025 г.	35 537	(1 553)	28 504	-	(21 515)	-	-	-	42 526	(1 553)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	6 625	(278)	4 718	-	(5 893)	-	(31)	-	5 450	(946)
	За 1 квартал 2025 г.	11 923	(969)	5 684	-	(11 680)	-	(643)	-	5 927	(336)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	80	-	4 863	-	(1)	-	-	-	4 941	-
	За 1 квартал 2025 г.	82	-	1 157	-	-	-	-	-	1 027	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 1 квартал 2026 г.	10 297	-	-	-	(247)	-	-	-	10 050	-
	За 1 квартал 2025 г.	3 305	(2 833)	12	-	-	-	(2 833)	-	3 317	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	1 166	-	84	-	(31)	-	-	-	1 219	-
Расчеты по налогам и сборам	За 1 квартал 2026 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 1 квартал 2026 г.	-	-	7 431	-	-	-	-	-	7 431	-

	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 1 квартал 2026 г.	46 513	(278)	91 674	-	(24 157)	-	(31)	X	114 030	(946)
	За 1 квартал 2025 г.	60 786	(5 355)	51 314	-	(34 564)	-	(3 475)	X	77 325	(1 889)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	99 453	98 507	33 414	33 135	41 819	36 464
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	96 459	96 459	29 355	29 355	35 537	33 984
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 994	2 049	4 058	3 780	3 449	2 480
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	2 833	-

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 1 квартал 2026 г.	132 874	150 000	-	(2 924)	-	-	279 950
	За 1 квартал 2025 г.	144 689	272	-	(1 908)	-	-	143 053
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по аренде	3а 1 квартал 2026 г.	32 874	-	-	(2 924)	-	-	29 950
	3а 1 квартал 2025 г.	41 884	272	-	(1 338)	-	-	40 818
Долгосрочные кредиты	3а 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 квартал 2025 г.	2 805	-	-	(570)	-	-	2 235
Долгосрочные займы	3а 1 квартал 2026 г.	100 000	150 000	-	-	-	-	250 000
	3а 1 квартал 2025 г.	100 000	-	-	-	-	-	100 000
Безвозмездные поступления	3а 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 1 квартал 2026 г.	126 297	40 362	1 314	(23 952)	-	-	144 020
	3а 1 квартал 2025 г.	85 064	66 868	2 192	(9 543)	-	-	144 841
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 1 квартал 2026 г.	24 086	12 964	11	(20 524)	-	-	16 537
	3а 1 квартал 2025 г.	10 141	3 496	5	(7 927)	-	-	5 715
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 1 квартал 2026 г.	2 538	13 606	-	(2 533)	-	-	13 612
	3а 1 квартал 2025 г.	115	45 102	-	-	-	-	45 218

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	786	3 323	-	-	-	-	4 109
	За 1 квартал 2025 г.	263	12	-	(472)	-	-	63
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 1 квартал 2026 г.	48	(1 291)	1 302	(32)	-	-	27
	За 1 квартал 2025 г.	64	(2 184)	2 187	(32)	-	-	35
Расчеты по аренде	За 1 квартал 2026 г.	249	373	-	(203)	-	-	420
	За 1 квартал 2025 г.	236	-	-	(236)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 1 квартал 2026 г.	90 332	9 668	-	-	-	-	100 000
	За 1 квартал 2025 г.	70 199	19 678	-	-	-	-	89 877
Краткосрочные займы	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 1 квартал 2026 г.	219	-	-	-	-	-	219
	За 1 квартал 2025 г.	219	-	-	-	-	-	219
Расчеты по налогам и сборам	За 1 квартал 2026 г.	1 805	1 420	-	(410)	-	-	2 815
	За 1 квартал 2025 г.	860	723	-	-	-	-	1 583

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 1 квартал 2026 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 1 квартал 2026 г.	3 476	-	-	(121)	-	-	3 356
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 1 квартал 2026 г.	823	-	-	(110)	-	-	713
	За 1 квартал 2025 г.	633	40	-	(101)	-	-	572
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 1 квартал 2026 г.	1 913	289	-	-	-	-	2 203
	За 1 квартал 2025 г.	2 333	-	-	(775)	-	-	1 558
Расчеты с подотчетными лицами	За 1 квартал 2026 г.	-	9	-	-	-	-	9
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 1 квартал 2026 г.	259 171	190 362	1 314	(26 876)	-	X	423 970
	За 1 квартал 2025 г.	229 753	67 140	2 192	(11 451)	-	X	287 894

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Всего	17 144	26 822	8 471
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16 411	23 960	8 344
Расчеты с покупателями и заказчиками	11	2 140	127
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	723	723	-

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 1 квартал 2026 г.	540	-	450	-	90
	За 1 квартал 2025 г.	1 180	-	352	-	828
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 1 квартал 2026 г.	540	-	450	-	90
	За 1 квартал 2025 г.	1 180	-	352	-	828

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
Материальные затраты	15 710	15 120
Затраты на оплату труда	11 536	6 033
Отчисления на социальные нужды	3 205	1 658
Амортизация	7 037	5 618
Прочие затраты	8 461	5 597
Итого по элементам	45 949	34 026
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	557	(8 807)
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 505	25 220

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 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 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«СЕРГИЕВСКОЕ»
за 1 квартал 2026 год**

Московская область, г. Коломна, п. Сергиевский

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

Организация:	Общество с ограниченной ответственностью "Сергиевское"		по ОКПО	90106127
	Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5022560904
	Организационно-правовая форма	Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
	Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16
	Адрес в пределах места нахождения 140491, Московская обл., г Коломна, п Сергиевский, кв-л 0010605 (1), д. 12, стр. 1, этаж 2, помещ. 5,6,7			

1. Общие сведения.

1.1 Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «СЕРГИЕВСКОЕ» (сокращенное фирменное название – ООО «СЕРГИЕВСКОЕ») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 140491, РФ, Московская область, г. Коломна, п. Сергиевский, кв-л 0010605 (1), д.12, стр. 1, этаж 2, помещ.5,6,7

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ» (далее – Общество): ИНН 5022560904, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за регистрационный номером 1115022000103 от 24 января 2011 года.

Среднесписочная численность работающих в Обществе в 2025 году составила 72 человек, в 2024 году 49 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

1.2 Основные виды деятельности.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Выращивание однолетних культур.

Общество может осуществлять иные виды хозяйственной деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

1.3 Информация об исполнительных органах.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором Общества. Генеральный директор избирается Общим собранием участников Общества на не определенный срок.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 №63Н.

Введение в действие в 2025 году ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или финансовые результаты деятельности Общества, а также не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета.

В учетную политику Общества, утвержденную приказом Общества от 28.12.2023г. № 1228 внесены дополнения, связанные с вступлением в силу этих ФСБУ.

Особенности представления информации в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений в разрезе статей/групп статей, составляющих бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в ООО «СЕРГИЕВСКОЕ» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1С:Предприятие 8.Бухгалтерия сельскохозяйственного предприятия для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Представленная бухгалтерская отчетность за 2025 год от 29.04.2026 года, является уточненной в связи с тем, что отчетность была исправлена в ходе аудита, данная бухгалтерская отчетность является исправленной, заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность ООО «Сергиевское» за 2025 год от 31.03.2026 года.

Наименование строки	№ строки	до корректировки	после корректировки	Изменения
1	2	3	4	5(стр.4-стр.3)
Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025года				
Заемные средства	1410	100 000	25 000	-75 000
Итого по разделу IV	1400	132 874	57 874	-75 000
Заемные средства	1510	90 551	165 551	75 000
Итого по разделу IV	1500	126 836	201 836	75 000

Скорректированная бухгалтерская отчетность за 2025 год от 29.04.2026 года была сдана в ИФНС №7 по Московской области 29 апреля 2026 года, а также отправлена всем контрагентам, кому был представлен первичный вариант бухгалтерской отчетности за 2025 год от 31.03.2026 года.

3. Основные положения учетной политики.

3.1. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных, ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.2. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся:

- инвестиции организации в ценные бумаги;
- уставные капиталы других организаций;
- займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг признается сумма фактических затрат на их приобретение.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.3. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

3.4. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

3.5. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально ручной базе, объему выпуска, выручке от реализации услуг, плановой себестоимости выпуска.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

3.6. Резервы по сомнительным долгам.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.7 Расходы будущих периодов и прочие расходы.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 331 803 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 288 569 тыс. руб.

Состав доходов и расходов по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг представлены в таблице

Наименование показателя	За 2025 г.			За 2024 г.		
	выручка	себестоимость	валовая прибыль(убыток)	выручка	себестоимость	валовая прибыль(убыток)
Всего в том числе:	331 803	(228 160)	103 643	228 569	(183 501)	105 068
Картофель продовольственный (выращивание)	130 527	(68 318)	68318	125 729	(54 533)	71196
Капуста (выращивание)	88 061	(68 570)	19491	99 965	(77 025)	22 940
Пшеница	39 736	(25 854)	13882	12 389	(23 495)	-11106
Свекла (выращивание)	30 827	(22 651)	8176	27 584	(13 804)	13780
Покупная продукция	22 901	(23 649)	-748	-	-	
Морковь (выращивание)	13 657	(8 763)	4894	10 942	(4 644)	6298

Расшифровка к отчету о финансовых результатах в части расходов по обычным видам деятельности с их группировкой по элементам приведена в следующих таблицах:

Коммерческие расходы	тыс. руб.	
	за 2025г	за 2024г
Амортизация	4 817	1 398
Аренда имущества	679	0

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

Материальные расходы	10241	8 229
Услуги сторонних организаций	2 232	1 516
Транспортные услуги	1 652	
Итого	19 621	11 143

тыс.. руб.

Управленческие расходы	за 2025г	за 2024г
Амортизация	437	614
Зарплата	5 873	6 587
Материальные расходы	2 721	1 141
Программное обеспечение	11	0
Услуги сотовой связи (26)	10	9
Услуги сторонних организаций	4 139	2 445
Страхование имущества	646	357
Итого	13 837	11 153

Прибыль по результатам 2024 года составила 39 644 тыс. руб., а по 2025 году прибыль составила 40 889 тыс. руб.

4.2. Основные средства.

В 2025 году Обществом приняты к учету основные средства:

Основные средства		Сумма тыс. руб.
1	Жилой дом с надворными постройками	444,00
2	Овощехранилище 1125,7 кв.м КИ 50:34:0010617:1089	33 801,19
3	Овощехранилище №2 S= 871.6 КИ 50:34:0010617:1095	45 447,70
4	Овощехранилище №3 S= 871.6 КИ 50:34:0010617:1098	46 548,26
5	ЗУ 50:34:0000000:222 S=30 000кв.м	110,23
6	ЗУ 50:34:0010605:2761 S= 20000 кв.м	3 500,00
7	ЗУ 50:34:0010605:2764 S= 3341 кв.м	35,05
8	ЗУ 50:34:0010608:79 S= 2011 м2	2 044,00
9	ЗУ 50:34:0010617:240 S= 16 000кв.м	59,61
10	Бункер накопительный БИ-1500	511,58
11	Весовая станция SORMA CP-812(б у)	2 912,00
12	Дисковая борона AMAZONE CATROS 7501-1	4 500,00
13	Компрессор винтовой	458,57
14	Конвейер ленточный, горизонтальный 4100*400	240,00
15	Круглый стол с транспортером	220,00
16	Опрыскиватель контейнера	450,00
17	Плуг оборотный навесной Amazone Cayros Xb16-	1 200,00
18	Подающий элеватор)2024	364,00
19	Сеялка овощная Olimpia. 4 ряда, 2-хстрочный высев	2 260,62
20	Трактор CHALLENGER VN 665C	3 737,50
21	Фреза гребнеобразователь Grimme GF 75-4	1 650,00
22	НОУТБУК asus 2025	158,67
23	Шкаф холодильник CM-114S (R290)	110,83
24	Электропогрузчик NANGCHIA CPD15-XEY2-S1 сер. №81BD14133	1 706,67
итого		152 470,49

Информация по разделу «Основные средства» раскрыта в таблице «Наличие и движение основных средств»

Договора аренды, где Общество является Арендатором (лизингополучателем):

Контрагент/Договор	Объект	Начальный	Начислен	Погашен	Конечный	тыс. руб.
						призна

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

		остаток	Сумма	Сумма	остаток	расход ы по аренде
1	2	3	4	5	6	7
РОСАГРОЛПЗ ПНГ АО						
30229926 от 20.07.22-01.09.26	Плуг полунавесной оборотный PERESVET ПНО-8-35(	1059		809	249	285
итого		1059		809	249	285
30229924 от 20.07.22-01.10.30	Комбайн зерноуборочный самоходный КЗС-1218-29 (ДЕЛЮКС	11446		2 504	8 941	1 349
30229925 от 20.07.22-01.12.30	Колесный сельскохозяйственный трактор марка "Кировец" тип К-7М	12352		2 988	9 364	1 451
302425470 от 05.03.24-04.03.30	Сеялка С-6ПМ3.03 КСИЛ.271211.020-03	1636		333	1 303	172
302426114 от 12.03.24-04.03.29	Дождевальная машина ДМ500/110 (2шт)	3981		858	3 123	735
31211708 (2021) от 08.11.21-30.04.27	Трактор "Беларус-82.1" 82.3 50ХР246(	642		435	207	200
31244175 от 29.02.24-07.06.29	Машина для внесения жидких органических удобрений МЖТ-Ф- 11	1044		281	764	163
332411536 от 05.03.24-04.03.29	Штатив универсальный (дальнеструйный дождеватель ШУ5000374В	208		142	66	40
332411537 от 05.03.24-04.03.29	Штатив универсальный (дальнеструйный дождеватель ШУ50003754В	208		142	66	40
332411804 от 01.03.24-31.03.27	Дизельная насосная установка 240/130 в сборе на двухосном шасси	1737		947	790	437
СБЕРБАНК ЛЗИННГ АО				0		
ОВ/Ф-2563590- 01-01-МП от 20.10.23-19.11.27	УАЗ (2022) vin ХТТ236031N1019124	1032		325	707	214
Кузнецова Галина Константиновн а ИП				0		
12 от 27.07.22- 31.12.28	ЗУ50:34:0010617:90,93,94,95,108,10 9,89,111 S=4 824 208 кв. м.	9976	-59	3 247	6 670	1 808
№С1 от 27.07.22-31.12.28	ЗУ 50:34:0010617:255 S=623 394 кв. м.	1289	-7	409	873	234
ДЖОН ДИР/ ФЛИТ ФИНАНС ООО				0		
001/8538/А/20/- LA от 31.03.2020	John Deere Трактор 6135B Premium 120804 FP	136		136		216
Итого		45687	-66	12 748	32 874	7 058
Всего		46746	-66	13 557	33 123	7 343

4.3. Финансовые вложения.

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

В 2025 году Общество выдало займ Иванову Ярославу Олеговичу №Д32025-1601 от 16.01.2025 в размере 40 969 тыс. руб., по займу №Д32024-30.11 от 30.11.2024 в размере 26 845 тыс. руб. были изменены условия по сроку погашения 31.01.2027г

4.4. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н (с изменениями и дополнениями).

В Обществе ПБУ 18/02 применяется балансовым методом без отражения в учете ВР и ПР.

Согласно п. 1.3 ст. 284 НК РФ Общество имеет право применять ставку налога на прибыль в размере 0 %, как сельхозпроизводитель.

Налоговая база для исчисления налога на прибыль в 2025 году составила 77 846 тыс. руб., в 2024 году база составила 58 543 тыс. руб.

4.5. Запасы.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции(работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости, которая формируется последним днем года.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально ручной базе, объему выпуска, выручке от реализации услуг, плановой себестоимости выпуска.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц

Авансы, выданные Обществом в связи с приобретением запасов отражены по строке 1230 «Дебиторская задолженность» и раскрытие в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Информация по разделу «Запасы» раскрыта в таблице «Наличие и движение запасов».

4.6. Дебиторская задолженность.

В таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Информация о дебиторской задолженности показывается в пояснениях в полной сумме.

Суммы резервов по сомнительным долгам по дебиторской задолженности показываются отдельно.

Дебиторская задолженность является текущей и информация по разделу «Дебиторская задолженность» раскрыта в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности».

4.7. Денежные средства.

Денежные средства в разрезе видов счетов и валют представлены ниже:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
На расчетных рублях, в рублях	24	43	47

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражены свернуто.

Платежи по процентам в отчете о движении денежных средств:

тыс. руб.		
Наименование	2025 год	2024 год
Строка 4123 "процентов по долговым обязательствам"	32 462	30 748
Проценты по кредитам	9 383	7 306
Выплаты по купонам за облигации по договору эмиссионного счета № Д-24-265 от 20.03.2024.	19 944	19 851
Проценты по аренде (процентный расход)	3 135	3 591

Прочие платежи и поступления в отчете о движении денежных средств:

тыс. руб.		
Наименование	2025 год	2024 год
Строка 4119 "прочие поступления"	29 597	16 504
субсидии (Минсельхоз)	10236	5021
возмещение НДС (ИФНС)	16023	9000
проценты по депозитам	3337	2483
Строка 4129 "прочие поступления"	26 964	33 193
Страховые премии	1 354	874
Госпошлина	288	88
Оказание услуг по организации выпуска ценных бумаг	2 392	5 131
Налоги (транспорт, имущество)	1 704	2 036
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	5 916	3 194
Услуги банкам	3 885	3 184
прочие выплаты	465	720
косвенные налоги (НДС)	10 960	17 966
Строка 4329 "прочие платежи"	9 758	3 504
платежи в части основной суммы обязательств по (финансовой) аренде	9 758	3 504

4.8. Прочие оборотные активы.

В прочих оборотных активах отражены расходы по страхованию имущества на 31.12.2025г. в сумме 438 тыс. руб., на 31.12.2024г. в сумме 352 тыс. руб.

4.9. Капитал.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости доли (в рублях) 1000 тыс. руб., Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2025 и 2024гг. не производилось.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) представлены ниже в тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	320 656	279 768	240 124

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
4.10. Обязательства.

В табличной форме «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» данные раскрываются за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде.

Информация по разделу «Обязательства» раскрыта в таблице Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»

Информация по кредиторам:

тыс. руб.

наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Заемные средства долгосрочные			
РФ АО Россельхозбанк - ЦРМБ			
236300/0040 от 30.03.2023 по 27.03.2026		2705	4365
236300/0042 от 04.04.2023 по 03.04.2025		100	4600
Биржевые облигации, 4B02-01-00145-L от 27.03.2024			
договор об оказании услуг по организации выпуска ценных бумаг №17012024 от 17.01.2024 до 27.03.2027	25 000	100 000	0
Долгосрочные обязательства по аренде(лизингу)			
РОСАГРОЛИЗИНГ АО			
30229924 от 20.07.22-01.10.30	8 941	11 446	12 929
30229925 от 20.07.22-01.12.30	9 364	12 352	13 961
302425470 от 05.03.24-04.03.30	1 303	1 636	0
302426114 от 12.03.24-04.03.29	3 123	3 981	0
31211708 (2021) от 08.11.21-30.04.27	207	642	864
31244175 от 29.02.24-07.06.29	764	1 044	0
332411536 от 05.03.24-04.03.29	66	208	0
332411537 от 05.03.24-04.03.29	66	208	0
332411804 от 01.03.24-31.03.27	790	1 737	0
30229926 от 20.07.22-01.09.26			1 569
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО			
ОВ/Ф-2563590-01-01-МП от 20.10.23-19.11.27	707	1 032	1 298
Кузнецова Галина Константиновна ИП			
12 от 27.07.22-31.12.28	6 670	9 976	11 111
№С1 от 27.07.22-31.12.28	873	1 289	1 436
ДЖОН ДИР/ ФЛИТ ФИНАНС ООО			
001/8538/A/20/-LA от 31.03.2020		136	618

Задолженность по заемным средствам в разрезе кредиторов, заимодавцев и видов заимствований представлена ниже в тыс. руб.:

тыс.руб

кредиты/займы	валют а	Срок погашения	Сумма заложенност и по состоянию на 31.12.2025	Сумма заложенност и по состоянию на 31.12.2024	Сумма заложенност и по состоянию на 31.12.2023	процентна я ставка по кредиту %	сумм а % 2025г	сумма % 2024г
Краткосрочные обязательства								
РФ АО			90 332	70 199	84 726	123	9	6 247

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

Россельхозбанк - ЦРМБ							660	
236300/0040 от 30.03.2023	руб	27.03.2026	735				578	
236300/0211 от 23.12.2025	руб	22.12.2026	20 000				26	
246300/0163 от 15.10.2025	руб	14.10.2026	20 000				201	
256300/0011 от 13.03.2025	руб	10.03.2026	15 000				1 164	
256300/0012 от 13.03.2025	руб	10.03.2026	10 000				612	
256300/0093 от 15.04.2025	руб	10.03.2026	10 000				537	
256300/0112 от 13.05.2025	руб	10.03.2026	14 597				846	
236300/0245 от 25.11.2024	руб	23.05.2025		20 000		28	1 826	536
236300/0259 от 11.12.2024	руб	10.12.2025		13 763		13	1 740	43
236300/0260 от 11.12.2024	руб	10.12.2025		19 936		13	1 783	41
246300/0061 от 29.03.2024	руб	25.03.2025		5 500		10	87	1 316
246300/0062 от 29.03.2024	руб	25.03.2025		5 500		10	144	1 318
246300/0063 от 29.03.2024	руб	25.03.2025		5 500		10	116	1 258
226300/0167 от 06.12.2023	руб	01.10.2024			20 000	5		779
236300/0028 от 02.03.2023	руб	01.03.2024			3 000	5		24
236300/0029 от 02.03.2023	руб	01.03.2024			3 000	5		24
236300/0045 от 10.04.2023	руб	01.10.2024			8 726	4		54
236300/0046 от 10.04.2023	руб	01.03.2024			10 000	4		57
236300/0054 от 26.04.2023	руб	01.03.2024			10 000	8		145
236300/0055 от 26.04.2023	руб	01.03.2024			10 000	5		86
236300/0129 от 26.09.2023	руб	01.10.2024			20 000	5		566
Биржевые облигации, 4B02-01-00145-L от 27.03.2024			75 000					
договор об оказании услуг по организации выпуска ценных бумаг №17012024 от 17.01.2024 до 27.03.2027	руб	26.06.2026	25 000					
договор об оказании услуг по организации выпуска ценных бумаг №17012024 от 17.01.2024 до 27.03.2027	руб	25.09.2026	25 000					
договор об оказании услуг по организации выпуска ценных бумаг №17012024 от 17.01.2024 до	руб	25.12.2026	25 000					

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

27.03.2027								
Итого			165332	70 199	84 726	123	9 660	6 247

В счёт обеспечения кредитных договором общества имеется наличие залогов и ипотеки в размере:

тыс. руб.

Вид обеспечения	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Ипотека, залоговая стоимость	21 302,42	20 477,93	21 057,17
Залоговая стоимость техники/оборудования	23 948,92	22 089,42	22 545,54
Балансовая стоимость техники/оборудования	53 086,49	54 243,46	42 903,55

Структура и движение кредиторской задолженности за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 5.2.1 табличных пояснений.

В кредиторской задолженности отражены краткосрочные обязательства по аренде(лизингу) в размере 249 тыс. руб. в 2025г., 236 тыс. руб. в 2024г, 439 тыс. руб. в 2023г.

Оценочные обязательства приставлены ниже:

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
оценочное обязательства	540	1 180	-
на выплату отпусков	409	908	-
по страховым взносам	131	272	-

4.11. Прочие доходы и расходы.

тыс. руб.

наименование операции	за 2025 г		за 2024 г	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	11 077		2 911	
Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)		32 462		26 074
В том числе:				
Проценты по аренде		3 135		3 591
Проценты по кредитам		9 383		7 306
Проценты по облигациям		19 944		15 177
Прочие доходы	12 312		28 567	
Доходы, расходы прошлых периодов			9 149	
Резервы по сомнительным долгам	2 076		14 363	
субсидии Минсельхоз	10 236		5 021	
Реализация прочего имущества			4	
Прочие доходы			30	

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

Прочие расходы	20 223	48 532
Гос. пошлины	197	1 682
Доходы, расходы прошлых периодов	1 866	2 964
Налог на имущество организации	2 667	618
Прочие расходы	175	58
Расходы на услуги банков	1 116	1 632
Резервы по сомнительным долгам	579	13 013
Рейтинговые услуги	1 431	4 943
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	167	1 159
Транспортный налог	15	15
Услуги по иностранным гражданам (госпошлина и другие)	6 020	
Штрафы, пени и неустойки к получению (контрагенты)	5 990	5 633
Недостачи порчи		14 741
Ликвидации ОС		2 074

5. Раскрытие существенных показателей.

5.1. Основные средства.

- 5.1.1. Наличие и движение основных средств;
- 5.1.2. Наличие и движение прав пользования активами;
- 5.1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства;
- 5.1.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости).

5.2. Обязательства.

- 5.2.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств);
- 5.2.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств);
- 5.2.3. Оценочные обязательства.

5.3. Запасы.

- 5.3.1. Наличие и движение запасов.

5.4. Дебиторская задолженность.

- 5.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

5.5. Расходы по обычным видам деятельности.

5.1. Основные средства

5.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифиц		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	3а 2025 г.	198 305	(54 476)	157 009	-	-	(21 969)	-	-	-	-	-	355 314	(76 445)
	3а 2024 г.	157 264	(49 840)	53 758	(15 117)	9 287	(13 922)	-	-	-	-	-	198 305	(54 476)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	37 897	(2247)	126 241	-	-	(4 371)	-	-	-	-	-	164 138	(5 297)
	3а 2024 г.	18 323	(3 332)	19 574	-	2794	(1 709)	-	-	-	-	-	37 897	(2247)
Сооружения	3а 2025 г.	19 234	(2 603)	-	-	-	(683)	-	-	-	-	-	19 234	(3 287)
	3а 2024 г.	19 234	(1 920)	-	-	-	(683)	-	-	-	-	-	19 234	(2 603)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	107 559	(45 390)	23 043	-	-	(14 309)	-	-	-	-	-	130 602	(59 699)
	3а 2024 г.	92 453	(40 645)	15 106	-	5 327	(10 072)	-	-	-	-	-	107 559	(45 390)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 063	(411)	159	-	-	(180)	-	-	-	-	-	1 221	(592)
	3а 2024 г.	1 063	(269)	-	-	-	(142)	-	-	-	-	-	1 063	(411)
Транспортные средства	3а 2025 г.	10 812	(2 761)	-	-	-	(1 859)	-	-	-	-	-	10 812	(4 620)
	3а 2024 г.	4 682	(1 870)	6 250	(120)	67	(958)	-	-	-	-	-	10 812	(2 761)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	111	-	-	(2)	-	-	-	-	-	111	(2)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	19 784	-	5 749	-	-	-	-	-	-	-	-	25 533	-
	3а 2024 г.	19 238	-	546	-	-	-	-	-	-	-	-	19 784	-
Несущественные активы(менее 100 000 руб)	3а 2025 г.	1 955	(1 063)	-	-	-	(359)	-	-	-	-	-	(1955)	(1423)
	3а 2024 г.	2271	(1 803)	(69)	(247)	1098	(358)	-	-	-	-	-	1955	(1063)

5.1.2. 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	3а 2025 г.	60 355	(16 011)	(46)	-	-	(7 343)	-	-	-	55 508	(19 849)
	3а 2024 г.	52 549	(9 896)	14 143	(6 336)	1617	(7 732)	-	-	-	60 355	(16 011)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	46 956	(11 830)	-	-	-	(5 087)	-	-	-	42 154	(13 413)
	3а 2024 г.	39 149	(7 971)	14 143	(6 336)	1617	(5 476)	-	-	-	46 956	(11 830)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 320	(268)	-	-	-	(214)	-	-	-	1 320	(482)
	3а 2024 г.	1 320	(54)	-	-	-	(214)	-	-	-	1 320	(268)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	12 080	(3 913)	(46)	-	-	(2 042)	-	-	-	12 034	(5 955)
	3а 2024 г.	12 080	(1 871)	-	-	-	(2 042)	-	-	-	12 080	(3 913)

5.1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Амортизируемые основные средства - всего	293 040	172 434	133 991
в том числе:			
Здания	155 797	33 368	14 742
Сооружения	15 947	16 631	17 314
Машины и оборудование (кроме офисного)	101 432	97 876	82 344
Офисное оборудование	630	651	794
Транспортные средства	7 031	9 104	3 973
Производственный и хозяйственный инвентарь	109	-	-
Земельные участки	4 044	4 044	4 044
Другие виды основных средств	8 050	10 759	10 779
Неамортизируемые основные средства - всего	21 488	15 740	16 087
в том числе:			
Земельные участки	21 488	15 740	15 194
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-

5.1.4. 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	3а 2025 г.	75 042	-	26 673	-	(42)	(26 673)	75 000	-
	3а 2024 г.	75 042	-	45 959	-	-	(45 959)	75 042	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	240	-	-	(240)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 639	-	-	(8 639)	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	75 042	-	-	-	(42)	-	75 000	-
	3а 2024 г.	75 042	-	-	-	-	-	75 042	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	22 618	-	-	(22 618)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 909	-	-	(14 909)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	111	-	-	(111)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	3 705	-	-	(3 705)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 500	-	-	(5 500)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	16 910	-	-	(16 910)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	115 833	-	107 770	-	(90 763)	(125 797)	7 043	-
	3а 2024 г.	27 289	-	100 054	-	-	(11 510)	115 833	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	45 448	-	-	(45 448)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Овощехранилище №3	3а 2025 г.	-	-	46 548	-	-	(46 548)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Овощехранилище №4	3а 2025 г.	-	-	5 843	-	-	-	5 843	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система вентиляции овощехранилища на 2000 т	3а 2025 г.	-	-	1 145	-	-	-	1 145	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Овощехранилище (2шт)	3а 2025 г.	82 171	-	8 593	-	(90 763)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	82 171	-	-	-	82 171	-
Возведение Ангара	3а 2025 г.	33 607	-	194	-	-	(33 801)	-	-
	3а 2024 г.	15 581	-	18 026	-	-	-	33 607	-
Старые здания ферм 4 шт Коробчеево	3а 2025 г.	55	-	-	-	-	-	55	-
	3а 2024 г.	55	-	-	-	-	-	55	-
Строительство гаража в Коробчеево	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 653	-	(143)	-	-	(11 510)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	(46)	-	-	46	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	(46)	-	-	46	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Обязательства

5.2.1. 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.	149 551	873	-	(17 550)	-	-	57 874
	3а 2024 г.	53 149	114 160	-	(17 758)	-	-	149 551
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	46 746	873	-	(14745)	-	-	32 874
	3а 2024 г.	44 184	14 160	-	(11598)	-	-	46 746
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	2 805	-	-	(2 805)	-	-	-
	3а 2024 г.	8 965	-	-	(6 160)	-	-	2 805
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	100 000	-	-	-	-	(75 000)	25 000
	3а 2024 г.	-	100 000	-	-	-	-	100 000
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	85 277	45 496	5 908	(10 026)	(358)	-	201 296
	3а 2024 г.	117 554	3 877	5 364	(41 518)	-	-	85 277
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	10 404	22 962	17	(8 939)	(358)	-	24 086
	3а 2024 г.	11 344	7 432	1	(8373)	-	-	10 404
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	115	2 538	-	(115)	-	-	2 538
	3а 2024 г.	2 857	(864)	-	(1 878)	-	-	115
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	263	735	-	(212)	-	-	786
	3а 2024 г.	-	263	-	-	-	-	263
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	14	(5 829)	5 891	(49)	-	-	27
	3а 2024 г.	12701	(5 298)	5 362	(12 751)	-	-	14
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	236	249	-	(236)	-	-	249
	3а 2024 г.	439	-	-	(203)	-	-	236
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	70 199	20 133	-	-	-	75000	165 331
	3а 2024 г.	84 726	-	-	(14 527)	-	-	70 199
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	219	-	-	-	-	-	219
	3а 2024 г.	-	219	-	-	-	-	219
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	860	1 026	-	(81)	-	-	1 805
	3а 2024 г.	266	596	-	(2)	-	-	860
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	19	-	-	-	-	19
	3а 2024 г.	21	-	-	(21)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	3 476	-	-	-	-	3 476
	3а 2024 г.	3 614	-	-	(3 614)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	633	190	-	-	-	-	823
	3а 2024 г.	516	265	-	(149)	-	-	633
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 333	-	-	(393)	-	-	1 940
	3а 2024 г.	1 069	1 264	-	-	-	-	2 333
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	234 828	46 369	5 908	(27 576)	(358)	X	259 171
	3а 2024 г.	170 703	118 037	5 364	(59276)	-	X	234 828

5.2.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего			
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			-
Расчеты с покупателями и заказчиками			-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

5.2.3. 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.	1 180	202	842	-	540
	За 2024 г.	-	1 180	-	-	1 180
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 180	202	842	-	540
	За 2024 г.	-	1 180	-	-	1 180

5.3. Запасы

5.3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	45 702	-	492 760	(469 108)	-	-	X	X	69 354	-	
	3а 2024 г.	86 739	-	437 403	(478 440)	-	-	X	X	45 702	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	9 134	-	147 169	(16 218)	-	-	(121 667)	-	18 418	-	
	3а 2024 г.	26 760	-	176 881	(83 645)	-	-	(110 862)	-	9 134	-	
Готовая продукция	3а 2025 г.	24 242	-	225 099	(198 204)	-	-	(7 611)	-	43 526	-	
	3а 2024 г.	26 744	-	200 094	(194 701)	-	-	(7 896)	-	24 242	-	
Товары	3а 2025 г.	-	-	29 587	(29 587)	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	951	-	8	-	-	-	(959)	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	12 326	-	90 905	(225 099)	-	-	129 278	-	7 410	-	
	3а 2024 г.	32 284	-	60 420	(200 094)	-	-	119 717	-	12 326	-	

5.4. Дебиторская задолженность
5.4.1. 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			
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	3а 2025 г.	65 861	(5 354)	50 946	-	(67 237)	(2 999)	(5 655)	-	46 571	(278)
	3а 2024 г.	66 627	(6 704)	34 360	-	(43 181)	(1 159)	(14 363)	9214	65 861	(5 354)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	35 537	(1 553)	34 452	-	(40 602)	(22)	(1 553)	-	29 365	-
	3а 2024 г.	38 199	-	27 139	-	(29 801)	-	-	-	35 537	(1 553)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	11 923	(969)	6 439	-	(11 593)	(144)	(1 269)	-	6 625	(278)
	3а 2024 г.	16 826	(6 704)	1 973	-	(5 717)	(1 159)	(14 363)	-	11 923	(969)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	82	-	2	-	(5)	-	-	-	80	-
	3а 2024 г.	-	-	82	-	-	-	-	-	82	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	9 547	-	9 851	-	(6 269)	(2 832)	(2832)	-	10 295	-
	3а 2024 г.	11522	-	5 026	-	(7 583)	-	-	582	9 547	(2 832)
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	8 632	-	-	-	(8 632)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	8632	8 632	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	135	-	-	-	(131)	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	70	-	135	-	(70)	-	-	-	135	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	5	-	197	-	(5)	-	-	-	197	-
	3а 2024 г.	10	-	5	-	(10)	-	-	-	5	-
Итого	3а 2025 г.	65 861	(5 354)	50 946	-	(67 237)	(2 999)	(5 655)	-	46 571	(278)
	3а 2024 г.	66 627	(6 704)	34 360	-	(43 181)	(1 159)	(14 363)	9214	65 861	(5 354)

5.4.2. 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	278	0	5 555	0		
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-		2 833			
Расчеты с покупателями и заказчиками	278		2 522			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами						

5.5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	172 162	129 123
Затраты на оплату труда	37 088	22 014
Отчисления на социальные нужды	10 000	5 664
Амортизация	26 090	20 039
Прочие затраты	38 257	5 546
Итого по элементам	283 597	182 386
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(21 979)	23 411
Итого расходы по обычным видам деятельности	261 618	205 798

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

6. Связанные стороны.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Организация производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Связанное лицо	Основание связанности
Иванов Ярослав Олегович	100 % доли в уставном капитале, занимает должность Генерального директора организации

Связанное лицо	Наименование операции	Оборот по дебету в 2025 г.	Оборот по кредиту в 2025 г.	Дебиторская задолженность на 31.12.2025	Кредиторская задолженность на 31.12.2025
Иванов Ярослав Олегович	Займ, выданный	40 969	-		-
	проценты по займу	9 577		9 577	
Связанное лицо	Наименование операции	Оборот по дебету в 2024 г.	Оборот по кредиту в 2024 г.	Дебиторская задолженность на 31.12.2024	Кредиторская задолженность на 31.12.2024
Иванов Ярослав Олегович	Займ, выданный	26 845	-		-
	проценты по займу	427		427	

Состав основного управленческого персонала Общества:

- Генеральный директор – Иванов Ярослав Олегович;
- Главный бухгалтера – Арутюнова Татьяна Михайловна.

Информация о вознаграждениях: тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений управленческому персоналу нет.

Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу в том числе по видам выплат	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
заработная плата	1 476	1 476
налоги и сборы	1 216	1 216
	260	260

7. События после отчетной даты.

ООО «Сергиевское» в январе 2026 года вышло на Московскую биржу с размещением биржевых облигаций в сумме до 350 млн. руб. срок на 10 лет.

Целевое использование: строительство цеха по глубокой переработке картофеля (чипсы), приобретение оборудования, оборотные средства, рефинансирование текущего облигационного займа.

Срок окупаемости проекта в пределах 4 - 5 лет, IRR>40%.

Привлечение облигационного займа планируется частями. Ориентировочный график привлечения:

ООО «СЕРГИЕВСКОЕ»

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

– 150 млн. руб. – январь 2026

– 100 млн. руб. – май 2026

– 100 млн. руб. – март 2027.

8. Государственная помощь.

Организация раскрыла информацию о полученных бюджетных средствах государственной помощи (субсидиях, грантах, кредитах) в соответствии с ПБУ 13/2000.

тыс. руб.		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	10230	5021
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	10230	5021

09. Непрерывность деятельности.

В 2025 г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать некоторое влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и её экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов

Генеральный директор

18.05.2026



Иванов Ярослав Олегович