Общество с ограниченной ответственностью Агрофирма «ФЕНИКС»
Ставропольский край, Левокумский р-он, с. Левокумское, ул. Шоссейная, 29
ИНН 2613009253, КПП 261301001,
ОГРН 1072646001119
р/с 40702810806500000030 Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)
БИК 044525411 к/с 30101810145250000411

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общество с ограниченной ответственностью агрофирма «ФЕНИКС» (ООО АФ «ФЕНИКС») зарегистрировано Межрайонной ИФНС России №6 по Ставропольскому краю 23.03.2007г. Свидетельство о регистрации № 002858152, ИНН 2613009253 КПП 261301001, юридический адрес: Ставропольский край, Левокумский район, с. Левокумское, ул. Шоссейная, д. 29
Уставной капитал предприятия 198115,00 руб.

1.2. Основные виды деятельности:
Основным видом деятельности Общества является

ОКВЭД	Наименование
01.11	Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур

1.3. Список участников

Наименование участников	Размер доли участника Общества в процентах к уставному капиталу	Номинальная стоимость долей, в рублях	Сведения об оплате доли
ООО Агрофирма «КИЦ» ОГРН 108264001427	100%	198115,00	Оплачено в полном объеме

1.4. Орган управления Обществом Генеральный директор ООО Агрофирма «КИЦ» Киц Николай Иванович

1.5. Исполнительный орган Общества директор ООО АФ «ФЕНИКС»

ФИО	Период полномочий	Основание
Киц Александр Владимирович	02.07.2020 г. - бессрочно	Решение № 1 единственного участника ООО АФ «ФЕНИКС» от 30.06.2020 г. Трудовой договор № 1 от 02.07.2020 г.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях
На 31.12.2025 г. обособленных подразделений нет.

1.7. Численность работающих сотрудников Общества:
Среднесписочная численность за 2025 г. – 33 чел.
Численность сотрудников на 31.12.2025 г. – 34 чел.

1.8. Ведение бухгалтерского учета
Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером – Романовой Оксаной Александровной.

1.9. Сведения об обязательном аудите
Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 09.01.2025 № 1.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

2.2. Основные средства.
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.

2.3. Учет материалов.
Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится – по средней.

2.4. 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».

2.5. Затраты в незавершенном производстве (под урожай будущего года) учитываются на отдельном субсчете счета 20.

2.6. Субсидии из бюджета учитываются в составе прочих доходов

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Основные средства. (стр. 1150)

Группа учета ОС	На начало периода			За период		На конец периода		
Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	18 655 692,98	4 062 540,03	14 593 152,95	1 037 750,00	1 595 473,04	19 693 442,98	5 658 013,07	14 035 429,91
Сооружения				416 666,66	11 284,48	416 666,66	11 284,48	405 382,18
Машины и оборудование (кроме офисного)	35 504 729,03	12 075 418,34	23 429 310,69	16 492 500,84	5 923 875,02	51 997 229,87	17 999 293,36	33 997 936,51
Транспортные средства	37 661 710,00	5 097 378,44	32 564 331,56	21 470 005,32	6 722 395,24	59 131 715,32	11 819 773,68	47 311 941,64
Производственный и хозяйственный инвентарь	650 863,77	454 625,65	196 238,12	3 313 000,00	183 370,69	3 963 863,77	637 996,34	3 325 867,43
Многолетние насаждения	6 880 301,43	1 890 327,04	4 989 974,39	9 704 112,05	858 777,60	16 584 413,48	2 749 104,64	13 835 308,84
Земельные участки	11 963 515,00	276 711,18	11 686 803,82	25 081 000,00		37 044 515,00	276 711,18	36 767 803,82
Другие виды основных средств	423 835,13	184 233,63	239 601,50		52 535,66	423 835,13	236 769,29	187 065,84
Итого	**111 740 647,34**	**24 041 234,31**	**87 699 413,03**	**77 515 034,87**	**15 347 711,73**	**189 255 682,21**	**39 388 946,04**	**149 866 736,17**

Вложения во внеоборотные активы (сч.07,08)
- оборудование к установке и монтажу 44 846,0 тыс. руб.
- закладка и выращивание многолетних насаждений, не достигших плодоносящего возраста – 11380,0 тыс. руб.

В 2025 году Организацией были приобретены основные средства:
- Весовая кад.№ 26:14:000000:4330 пл. 91,8 кв.м. - 76 500,00 руб.
- Кошара 2262,2 м2 - 333 333,33 руб.
- Производственное помещение кад.№26:14:000000:4333 пл.167,4 кв.м - 139 500,00 руб.
- ПТО тракторов кад. №26:14:000000:4331 пл. 295,8 кв.м. - 246 500,00 руб.
- Склад кад. №26:14:000000:4332 пл.690,3 кв.м., - 575 250,00 руб.
- Земельный участок 26:14:080105:251, площадью 232002 кв.м. - 2 320 000,00 руб.
- Земельный участок 26:14:080201:230, площадь 2158575 кв. м. - 11 440 000,0 руб.
- Земельный участок 26:14:080201:231, площадью 1758376 кв. м. - 9 320 000,00 руб.
- Земельный участок 26:14:080303:311, площадью 400199 кв.м. - 2 001 000,00 руб.
- Буровая скважина № 486 - 83 333,33 руб.
- Глубокорыхлитель КАМА TIGER G4 - 1 130 666,67 руб.
- Жидкотопливный автоматический котел СТВ 2 (100 квт) - 146 666,67 руб.
- Кассета PT KAS 2*6000 для транспортировкм ЖКУ(1) - 165 146,67 руб.
- Полунавесной оборотный плуг Voyager S7097+1 (151225) - 3 000 000,00 руб.
- Приспособление для перемещения адаптеров ППА-700-05 "Uni Cart 3000", R1PPA705003891 - 405 720,83 руб.
- Сеялка Citan 15001-C модификация RSCI206 CN16030918 - 13 567 800,00 руб.
- Сцепка гидрофицированная СГС-21, № 373 - 1 076 500,00 руб.
- Автомобиль UAZ PROFI Белый неметаллик VIN XTT236324T1003796 - 1 700 000,00 руб.
- Трактор ZOOMLION RS1604 PRO - 5 603 338,65 руб.
- Трактор сельскохозяйственный колесный 2000 4WD "RSM 2400"2 -14 166 666,67 руб.

Достигли плодоносящего возраста и были приняты к учеты как основные средства виноградные насаждения:
- Плодоносящие виноградники Рислинг Рейнский 3,85 г. (Посадка весна 2021 г.) - 6 091 841,21 руб.
- Плодоносящие виноградники Саперави 3,64 га. (Посадка весна 2021 г.) - 2 527 322,12 руб.
- Плодоносящие виноградники Шардоне 1,54 га. (Посадка весна 2021 г.) - 1 084 948,72 руб.

В отчетном периоде, у Общества отсутствовали – объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, находящиеся в процессе государственной регистрации.

3.2. Запасы (стр.1210)

Запасы, в том числе (тыс. руб.):	181 128,0
- сырье и материалы	26 894,0
- готовая продукция	77 356,0
- незавершенное производство	76 879,0

3.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220).
Величина налога на добавленную стоимость имела следующую структуру (тыс. руб.)

НДС по приобретенным МПЗ	14 397,0
НДС по приобретенным услугам	7 040,0
НДС при строительстве ОС	4 086,0
НДС по уменьшению стоимости реализации	1 818,0
ВСЕГО	27 340,0

3.4. Дебиторская задолженность (стр.1230)

Расчеты с покупателями и заказчиками	1 807,0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	29 556,0
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	2 969,0
Прочая дебиторская задолженность	820,0
ИТОГО	35 152,0

3.5. Финансовые вложения (стр. 1240), 3 245,0 тыс. руб., в т.ч.
- депозитные счета – 3 245,0 тыс. руб.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (тыс. руб.):

Касса	4,0
Расчетные счета	48,0
ИТОГО	53,0

3.7. Прочие оборотные активы (стр. 1260) (тыс. руб.):

Расходы будущих периодов, в т.ч.	2 863,0
- лицензия на производство вина наливом	143,0
- страхование	1 816,0
- передача прав	904,0

3.8. Заемные средства долгосрочные (стр. 1410) (тыс. руб.)

Долгосрочные кредиты	40 421,0
Долгосрочные займы	141 760,0
ИТОГО	182 181,0

3.9. Заемные средства краткосрочные (стр. 1510) (тыс. руб.)

Краткосрочные кредиты	40 000,0
ИТОГО	40 000,0

3.10. Кредиторская задолженность (стр. 1520) (тыс. руб.)

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	54 554,0
Расчеты с покупателями и заказчиками	18 182,0
Прочая кредиторская задолженность	1 843,0
ИТОГО	74 579,0

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Выручка (стр.2110)

Выручка в разрезе обычных видов деятельности относительно предыдущего года

Наименование вида деятельности	2024	2025
- вино наливом (виноматериал)	18 106,0	47 190,0
- виноград	202,0	17 770,0
- пшеница	24 799,0	55 147,0
Итого	43 107,0	120 107,0

4.2. Себестоимость (стр.2120)

Себестоимость разрезе обычных видов деятельности относительно предыдущего года

Наименование вида деятельности	2024	2025
- вино наливом (виноматериал)	31 061,0	28 994,0
- виноград	72,0	17 770,0
- пшеница	25 840,0	44 362,0
Итого	56 973,0	120 107,0

5. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

5.1. Кредиты и займы.

В 2025 году Организацией были получены следующие кредиты и займы:
- Банк ВТБ (ПАО) MOSCOW на сумму 63 130 520,00 руб.
- ВОСХОД ООО на сумму 23 600 000,00 руб.
- Киц Александр Владимирович на сумму 31500,00 руб.
- ООО АГРОФИРМА "КИЦ" на сумму 87 060 000,00 руб.
- ОПЫТНЫЙ ООО СЕЛЬХОЗПРЕДПРИЯТИЕ на сумму 16 150 000,00 руб.
- ТОР ООО на сумму 450 000,00 руб.

5.2. Полученные субсидии

В 2025 году получены субсидии всего 4 905 702,56, в т.ч. :

- уход за плодоносящими виноградниками и виноградниками, не достигнувшими возраста 4-х лет - 2 905 778,97 руб.,
- реализация зерновых - 576 849,96 руб.,
- средства защиты растений - 43 514,10 руб.,
- страхование виноградники - 900 513,93 руб.,
- страхование зерновые - 136 452,28 руб.,
- элитное семеноводство - 342 593,32 руб.

Условия предоставления субсидий выполнены в полном объеме, риск возврата отсутствует.

5.3. В 2025 году погодные условия оцениваются как благоприятные.

Урожайность зерновых составила 39,17 ц/га.

Урожайность винограда 41,55 ц/га.

5.4. В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Директор ООО АФ «ФЕНИКС» Киц А.В.