00612

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

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	**0710006**		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация (орган исполнительной власти)	Общество с ограниченной ответственностью "КВ АГРО МЕНЕДЖМЕНТ"	по ОКПО	44116643	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	9203547363	
Вид деятельности	выращивание винограда	по ОКВЭД 2	01.31	
Организационно-правовая форма	общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16
Единица измерения:	тыс. руб	по ОКЕИ	384	

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*	*14*
Нематериальные активы - всего	за 2025 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2025 г.	5200	74172,00	-2235	124910,00	-	-	-1403	-	-	199082,00	-3638
	за 2024 г.	5210	72722,00	-1281	1450,00	-	-	-954	-	-	74172,00	-2235
в том числе:	за 2025 г.	5201	939,00	-243	0,00	-	-	-94	-	-	939,00	-337
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2024 г.	5211	939,00	-149	0,00	-	-	-94	-	-	939,00	-243
машины и оборудование	за 2025 г.	5202	9610,00	-1992	1149,00	-	-	-1309	-	-	10759,00	-3301
	за 2024 г.	5212	8160,00	-1132	1450,00	-	-	-860	-	-	9610,00	-1992
транспортные средства	за 2025 г.	5203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
рабочий скот	за 2025 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. №154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. №61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*
продуктивный скот	за 2025 г.	5206	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	за 2024 г.	5216	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
многолетние насаждения	за 2025 г.	5207	0,00	0,00	123761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123761,00	-
	за 2024 г.	5217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
из них: виноградники	за 2025 г.	5207.1	0,00	0,00	123761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123761,00	-
	за 2024 г.	5217.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
другие виды основных средств	за 2025 г.	5209	63623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63623,00	-
	за 2024 г.	5219	63623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63623,00	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2025 г.	5209.1	63623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63623,00	-
	за 2024 г.	5219.1	63623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63623,00	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2025 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2025 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2025 г.	5240	120496,00	29164,00	-21234,00	-123761,00	4665,00
	за 2024 г.	5250	93355,00	28591,00	0,00	-1450,00	120496,00

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
1	*2*	*3*	*4*
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9610,00	4684,00	8160,00
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0,00	0,00	0,00
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0,00	0,00	0,00
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0,00	177,00	0,00
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
Долгосрочные - всего	за 2025 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2025 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2025 г.	5300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5310	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
Запасы - всего	за 2025 г.	5400	4695,00	0,00	64842,00	-69114,00	0,00	0,00	X	423,00	-
	за 2024 г.	5420	1434,00	0,00	21954,00	-7562,00	0,00	0,00	X	4695,00	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025 г.	5401	4695,00	0,00	983,00	-5411,00	0,00	0,00	0,00	267,00	-
	за 2024 г.	5421	1407,00	0,00	21737,00	-7318,00	0,00	0,00	-11131,00	4695,00	-
животные на выращивании и откорме	за 2025 г.	5402	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	за 2024 г.	5422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
затраты в незавершенном производстве	за 2025 г.	5403	0,00	0,00	156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,00	-
	за 2024 г.	5423	27,00	0,00	95,00	-122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2025 г.	5404	0,00	0,00	63703,00	-63703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	за 2024 г.	5424	0,00	0,00	122,00	-122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
товары отгруженные	за 2025 г.	5405	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	за 2024 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2025 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2025 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке опера-ции)*****	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные начис-ления*****	погашение	списание на финансовый резуль-тат*****	восстанов-ление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2025 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5510	16347,00	0,00	112948,00	0,00	-85423,00	0,00	0,00	0,00	43962,00	-
	за 2024 г.	5530	26519,00	0,00	21344,00	0,00	-31516,00	0,00	0,00	0,00	16347,00	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5511	6027,00	0,00	94953,00	0,00	-70903,00	0,00	0,00	0,00	30077,00	-
	за 2024 г.	5531	4209,00	0,00	2582,00	0,00	-764,00	0,00	0,00	0,00	6027,00	-
авансы выданные	за 2025 г.	5512	10016,00	0,00	17957,00	0,00	-14397,00	0,00	0,00	0,00	13576,00	-
	за 2024 г.	5532	21991,00	0,00	17792,00	0,00	-29767,00	0,00	0,00	0,00	10016,00	-
прочие	за 2025 г.	5513	304,00	0,00	38,00	0,00	-33,00	0,00	0,00	0,00	309,00	-
	за 2024 г.	5533	319,00	0,00	970,00	0,00	-985,00	0,00	0,00	0,00	304,00	-
Итого	за 2025 г.	5500	16347,00	0,00	112948,00	0,00	-85423,00	0,00	0,00	X	43962,00	-
	за 2024 г.	5520	26519,00	0,00	21344,00	0,00	-31516,00	0,00	0,00	X	16347,00	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)******	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния******	погашение	списание на финансовый резуль- тат******		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5551	49706,00	69500,00	1848,00	0,00	0,00	0,00	121054,00
	за 2024 г.	5571	47857,00	0,00	1849,00	0,00	0,00	0,00	49706,00
в том числе: кредиты	за 2025 г.	5552	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	за 2024 г.	5572	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
займы	за 2025 г.	5553	49706,00	69500,00	1848,00	0,00	0,00	0,00	121054,00
	за 2024 г.	5573	47857,00	0,00	1849,00	0,00	0,00	0,00	49706,00
прочие	за 2025 г.	5554	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	за 2024 г.	5574	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5560	98598,00	77200,00	0,00	-113698,00	0,00	0,00	62100,00
	за 2024 г.	5580	90688,00	48969,00	0,00	-41059,00	0,00	0,00	98598,00
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2025 г.	5561	12085,00	55098,00	0,00	-40565,00	0,00	0,00	26618,00
	за 2024 г.	5581	13388,00	38108,00	0,00	-39411,00	0,00	0,00	12085,00
авансы полученные	за 2025 г.	5562	85882,00	18916,00	0,00	-69500,00	0,00	0,00	35298,00
	за 2024 г.	5582	77269,00	8613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85882,00
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	5563	25,00	444,00	0,00	-312,00	0,00	0,00	157,00
	за 2024 г.	5583	3,00	197,00	0,00	-175,00	0,00	0,00	25,00
кредиты	за 2025 г.	5564	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	за 2024 г.	5584	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
займы	за 2025 г.	5565	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	за 2024 г.	5585	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
прочие	за 2025 г.	5566	606,00	2742,00	0,00	-3321,00	0,00	0,00	27,00
	за 2024 г.	5586	28,00	2051,00	0,00	-1473,00	0,00	0,00	606,00
Итого	за 2025 г.	5550	148304,00	146700,00	1848,00	-113698,00	0,00	X	183154,00
	за 2024 г.	5570	138545,00	48969,00	1849,00	-41059,00	0,00	X	148304,00

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	18479,00	128,00
Затраты на оплату труда	5620	2070,00	0,00
Отчисления на социальные нужды	5630	666,00	0,00
Амортизация	5640	1308,00	820,00
Прочие затраты	5650	29,00	3,00
Итого по элементам затрат	5660	22552,00	956,00
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	156,00	0,00
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0,00	27,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	22708,00	983,00

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	19840,00
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+	5901	-	0,00
из них: на растениеводство	5901.1	-	0,00
на животноводство	5901.2	-	0,00
на прочие цели	5901.3	-	0,00
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	0,00
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	-	19840,00
в том числе: на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	0,00
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	0,00
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	0,00
на прочие цели	5905.4	-	19840,00
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	0,00
СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	19840,00

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
**** Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
****** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____ (подпись) Костенко Е.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (при наличии) _____ (подпись) Костенко Е.В. (расшифровка подписи)