

ООО «ВИНТЕРГРИН»

115093, Москва г, Серпуховская Б. ул, дом № 44, офис пом I ком. 19

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ВИНТЕРГРИН»

За 2024 год

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Винтергрин» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г. и за 2023 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не предусмотрено иное. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ВИНТЕРГРИН»**

Сокращенное наименование: **ООО «ВИНТЕРГРИН»**

Юридический адрес: **115093, Москва г, Серпуховская Б. ул, дом № 44, офис пом I 19**

Фактический адрес: **115093, Москва г, Серпуховская Б. ул, дом № 44, офис пом I 19**

Почтовый адрес: **115093, Москва г, Серпуховская Б. ул, дом № 44, офис пом I 19**

Телефон **(495) 789-36-10**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7705841340
Код ОКПО	86413533
Код ОКТМО	45376000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	77.40 Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав
Дополнительный ОКВЭД	77.39.27 Аренда и лизинг торгового оборудования
Среднегодовая численность сотрудников 2024 / 2023	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

100% принадлежит единственному учредителю – Володяеву Алексею Борисовичу

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Володяев Алексей Борисович, Решение от 03.10.2023, о продлении на новый срок.

Главный бухгалтер — Володяев Алексей Борисович.

По состоянию на 31.12.2024г. обособленных подразделений нет.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2024 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности (Передача аренду неисключительное право на использование товарных знаков) — 2 133 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности (предоставление сайта в аренду, предоставление кофейного оборудования в аренду) — 594 тыс. руб.;
- прочие доходы 0 тыс. руб.

Затраты составили:

- приобретение ОС — 0 тыс. руб.;
- амортизация ОС и НМА — 213 тыс. руб.;
- приобретение лицензий и программ — 180 тыс. руб.;
- ФОТ — 150 тыс. руб.;

- аренда помещений — 28 тыс. руб.;
- страховые взносы -- 45 тыс. руб.;
- прочие расходы — 216 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Доходы, расходы
 - Учет доходов и расходов ведется методом начисления
 - 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).
 - Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- Основные средства
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Нематериальными активами, являются все активы, стоимость которых более 100 000 руб. за единицу.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации услуг —как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Система налогообложения - УСН (доходы).

3. Основные показатели за отчитываемые периоды

3.1 Нематериальные активы (НМА)

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 176	(686)	-	-	-	(129)	-	-	-	1 176	(816)
	5110	за 2023г.	936	(625)	250	(10)	10	(71)	-	-	-	1 176	(686)

3.2 Незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	22	52	-	-	-	-	-	-	-	74
	5580	за 2023г.	105	4	-	(87)	-	-	-	-	-	22
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	22	48	-	-	-	-	-	-	-	70
	5583	за 2023г.	105	4	-	(87)	-	-	-	-	-	22
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	22	52	-	-	-	-	X	-	-	74
	5570	за 2023г.	105	4	-	(87)	-	-	X	-	-	22

3.3 Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	(1 258)	-	-	-	-	(84)	-	-	-	(1 343)
	5210	за 2023г.	-	(1 209)	-	-	-	-	(105)	-	-	-	(1 258)

в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	-	(1 258)	-	-	-	-	(84)	-	-	-	(1 343)
	5211	за 2023г.	-	(1 209)	-	-	-	-	(105)	-	-	-	(1 258)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	1 437	-	-	-	-	-	-	-	-	1 437	-
	5230	за 2023г.	1 519	-	-	(82)	-	-	-	-	-	1 437	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	1 437	-	-	-	-	-	-	-	-	1 437	-
	5231	за 2023г.	1 519	-	-	(82)	-	-	-	-	-	1 437	-

3.4 Дебиторская и кредиторская задолженность

3.4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло			перевод из долгово-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 313	-	139	-	(769)	-	-	-	-	-	-	-	684	-
	5530	за 2023г.	2 022	-	636	-	(1 345)	-	-	-	-	-	-	-	1 313	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	770	-	133	-	(375)	-	-	-	-	-	-	-	528	-
	5531	за 2023г.	551	-	480	-	(261)	-	-	-	-	-	-	-	770	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	134	-	6	-	(133)	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	5532	за 2023г.	91	-	49	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	134	-
Прочая	5513	за 2024г.	409	-	-	-	(260)	-	-	-	-	-	-	-	149	-
	5533	за 2023г.	1 380	-	107	-	(1 078)	-	-	-	-	-	-	-	409	-
Итого	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
5500	за 2024г.	1 313	-	139	-	(769)	-	-	-	X	-	X	-	684	-	
5520	за 2023г.	2 022	-	636	-	(1 345)	-	-	-	X	-	-	-	1 313	-	

3.4.2 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	22	52	-	-	-	-	-	-	74
	5580	за 2023г.	105	4	-	(87)	-	-	-	-	22
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	22	48	-	-	-	-	-	-	70
	5583	за 2023г.	105	4	-	(87)	-	-	-	-	22
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	22	52	-	-	-	X	-	-	74
	5570	за 2023г.	105	4	-	(87)	-	X	-	-	22

3.5 Капиталы и резервы

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1 809	2 435
итого	1 819	2 445

3.6 Затраты на хозяйственные расходы

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	150	150
Отчисления на социальные нужды	5630	45	45
Амортизация	5640	214	176
Прочие затраты	5650	424	108
Итого по элементам	5660	833	479
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	833	479

4. Прочая информация

Государственная помощь Обществу в представленных отчетных периодах не предоставлялась.

Дата подписания отчетности

« 20 »

марта 2025 г.

Генеральный директор ООО «ВИНТЕРГРИН»

Володяев А.Б.

