

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «Виннер» за 2025 год

12.01.2026 г

г. Сыктывкар

1. ООО «Виннер» зарегистрировано в УФНС 14.01.2005 года (ОГРН 1051100400526, ИНН 1101043482, КПП 110101001). Основной вид деятельности (ОКВЭД) 68.32.1 «Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе». Входим в перечень субъектов МСП, находимся на упрощенной системе налогообложения (доходы), в связи с этим сдаем упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2. Расшифровка бухгалтерского баланса:

АКТИВ

строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - это остаток денежных средств на конец года в размере 1 (760,40 рублей)

строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» - это дебиторская задолженность на конец года в размере 1 (772,13 рублей)

ИТОГО БАЛАНС по АКТИВУ «2» $(760,40 + 772,13 = 1532,53)$

ПАССИВ

строка 1300 «Капитал» - это: 1). Уставный капитал на конец года в размере 10 (10 тыс. руб.)

2). Нераспределенная прибыль (убыток) — сальдо на конец года по дебету счета 84 в размере 8 (8467,47 рублей). Итого по данной строке 2 $(10000 - 8467,47 = 1532,53)$

ИТОГО БАЛАНС по ПАССИВУ «2»

3. Расшифровка отчета о финансовых результатах:

строка 2110 «Выручка» - это оборот по кредиту счета 90.1 (Доходы от реализации услуг) в размере 6580 (6580226,59 рублей)

строка 2120 «Расходы по обычной деятельности» - это оборот по дебету счета 90.8 (расходы на зарплату, налоги, оплату поставщикам) в размере 8720 (8719886,80 рублей)

строка 2350 «Прочие расходы» - это расходы на комиссию за услуги банка, на оплату госпошлины, возврат ошибочно поступивших д/с) в размере 214 (213602,63)

строка 2410 «Налоги на прибыль (доходы) организаций — это сумма начисленного налога с доходов по УСН (доходы 4%) за 2025 год в размере 134 (133537 рублей)

строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» в размере = -2488 (выручка 6580 — расходы 9068)