

Пояснения к балансу ООО «ВИНКОД» за 2025 год

- Общество с ограниченной ответственностью «ВИНКОД»
ИНН 3811144256 КПП 381101001. Зарегистрировано в ЕГРЮЛ 14.12.2010
года, является субъектом малого предпринимательства
(микропредприятие) с 10.02.2021. Основной вид деятельности Торговля
розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в
специализированных магазинах (ОКВЭД) 47.25
ОГРН 1103850033528, адрес: 664081, г. Иркутск, Красноказачья, 133/4
Директор ООО «ВИНКОД» Бодянский Андрей Павлович
- Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и
требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского
учета.
- Амортизация ОС начисляется линейным способом
- Запасы оцениваются по фактической себестоимости

	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты придорожного пользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимым	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	16	109	203
в том числе:			
Офисное оборудование	16	109	203
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 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	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличии и движении запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	стисано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	за 2025 г.	39 953	-	57 872	(63 082)	-	X	33 743	-		
	за 2024 г.	45 512	-	127 871	(134 430)	-	X	38 953	-		
в том числе: Сырье и материалы	за 2025 г.	160	-	1 161	(85)	-	-	1 236	-		
	за 2024 г.	197	-	2 662	(2 689)	-	-	160	-		
Готовая продукция	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары	за 2025 г.	38 793	-	56 711	(62 997)	-	-	32 507	-		
	за 2024 г.	45 315	-	125 209	(131 731)	-	-	38 783	-		
Затраты на доставку товаров до складов организации	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Незавершенное производство	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Иные виды запасов	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	63 065	134 335
Затраты на оплату труда	25 765	23 360
Отчисления на социальные нужды	5 304	4 796
Амортизация	94	94
Прочие затраты	4 467	22 112
Итого по элементам	98 695	184 696
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	98 695	184 696

ООО «ВИНКОД»,
ИНН 3811144256/КПП 381101001001

Пояснение к Отчету о финансовых результатах

- В налоговой декларации по налогу на прибыль организации за 12 месяцев 2025 года, равно как и в отчете о финансовых результатах (форма № 2) бухгалтерской отчетности за 2025 год себестоимость продаж составила 100 983 551,20 руб. (строка 020 декларации равна строке 2120 формы № 2). Следовательно, несоответствие расходов, уменьшающих сумму доходов, с данными себестоимости продаж и коммерческих расходов по форме № 2 объясняется следующими причинами:

1. в составе расходов в налоговой декларации были учтены суммы расходов по договору лизинга, учитываемых в налоговом учете, но не учитываемых в бухгалтерском учете, в размере 299706,06 руб.
2. в форме № 2 была учтена материальная помощь, не учитываемая в целях налогообложения, в декларации по налогу на прибыль не учитывалась.