

ПОЯСНЕНИЯ
К бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
ООО «ВИННАЯ «КАРТА»

Раздел 1. Общие сведения об организации

Полное наименование:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВИННАЯ КАРТА"

Сокращенное наименование:

ООО "ВИННАЯ КАРТА"

Юридический адрес:

450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Айская, д.63, этаж цоколь, кабинет 5.

ООО "ВИННАЯ КАРТА" зарегистрировано 21.09.2011 г.

ОГРН 1110280047327 ИНН 0278182071

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составила 1 человек.

Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая напитками, (код ОКВЭД 46.34).

Уставный капитал Общества составляет 31 000 000 руб.

Единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Монополия ОПТ».

Исполнительным органом Общества в соответствии с уставом Общества являются:

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Данные о Генеральном директоре Общества:

Генеральный директор Общества: Пирогова Анна Владимировна (Решение учредителя от 07.08.2023).

Раздел 2. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Раздел 3. Применяемые правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Раздел 4. Сведения об отдельных активах и пассивах Общества

В 2025 г. чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности Общества не было.

В 2025 г. государственная помощь (бюджетные средства) не поступала.

В 2025г. совместная деятельность с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями не осуществлялась.

В 2025г. договоры доверительного управления имуществом не заключались и не исполнялись.

Раздел 5. Сведения о капитале Общества

Уставный капитал составляет 31 000 000 руб.

Добавочный и резервный капитал Общества в 2025 не создавались.

Состав участников Общества в 2025 г. не изменялся.

Раздел 6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества, подлежащие раскрытию в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98) отсутствуют.

Финансово – хозяйственная деятельность Обществом в 2025г. не велась.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности в таблицах.

26.03.2026г. Пирогова Анна Владимировна

**Дебиторская и кредиторская задолженность
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 долго- в краткосро- ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолже- н- ность	перевод из кредито- р- ской в де- биторскую задолже- н- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новлен ие резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателям и и заказчиками	550 2	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	552 5	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2025 г.	2 013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 013	-
	553 0	за 2024 г.	19 688	-	933	-	(1 058)	(17 550)	-	-	-	-	-	2 013	-
в том числе: Расчеты с покупателям и и	551 1	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	553	за 2024	7 063	-	-	-	-	(7 063)	-	-	-	-	-	-	-

авансы полученные	5562	за 2025 г.	(112)	-	-	-	-	-	-	-	(112)
	5582	за 2024 г.	(59)	-	-	-	(53)	-	-	-	(112)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025 г.	73 082	-	-	-	-	-	-	-	73 082
	5585	за 2024 г.	73 082	-	-	-	-	-	-	-	73 082
прочая	5566	за 2025 г.	2 542	-	-	-	-	-	-	-	2 542
	5586	за 2024 г.	2 699	-	-	-	(157)	-	-	-	2 542
	5567	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025 г.	132 877	-	-	-	-	X	X	X	132 877
	5570	за 2024 г.	133 089	-	-	(2)	(210)	X	X	X	132 877

