Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

ООО "Виннер" (ИНН 5406742436)

1. Общие сведения

Настоящая отчетность подготовлена Обществом с ограниченной ответственностью «Виннер».

Юридический адрес: 630007, Новосибирская обл, Новосибирск г, Кривощековская ул, дом № 15, корпус 1, квартира Кабинет 10

Основной вид деятельности: 53.20.3 «Деятельность курьерская».

Среднесписочная численность сотрудников: 1 чел.

Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (ФСБУ).

2. Учетная политика

Основные средства: Учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы: Оцениваются по ФИФО (скользящая оценка).

Доходы и расходы: Признаются по методу начисления.

Налоги: Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

3. Существенные показатели

3.1 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170):

Показатель сформирован из затрат, относящихся к будущим периодам, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты. Основную часть суммы составляют финансовые вложения в размере 26 154 тыс. руб.

3.2 Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240):

Показатель в сумме 24 442 тыс. руб. включает в себя:

Дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков – 9 597 тыс. руб.;

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам - 9 тыс. руб.;

Начисленные, но не полученные на 31.12.2025 проценты по договорам займов в размере 14 110 тыс. руб.

Прочую краткосрочную дебиторскую задолженность - 726 тыс. руб.

3.3 Капитал (стр. 1300):

Общая величина капитала организации на 31.12.2025 составляет 46 622 тыс. руб. и включает в себя:

Уставный капитал в сумме 10 тыс. руб.

Нераспределенную прибыль в сумме 46 612 тыс. руб.

3.4 Краткосрочные заемные средства (стр. 1510):

Показатель в сумме 23 281 тыс. руб. отражает краткосрочные обязательства по полученным займам и кредитам. Основную часть составляют краткосрочные займы в сумме 22 977 тыс. руб. Также включены начисленные, но не выплаченные на отчетную дату проценты в размере 304 тыс. руб.

3.5 Кредиторская задолженность (стр. 1520):

Показатель в сумме 3 991 тыс. руб. включает текущие обязательства перед контрагентами и бюджетом, а именно:

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками за поставленные товары и оказанные услуги в сумме 2 243 тыс. руб.;

Авансы, полученные от покупателей и заказчиков в сумме 54 тыс. руб.

Оставшаяся часть кредиторской задолженности приходится на расчеты по налогам и сборам, контрагентам. Основную долю составляет задолженность по НДС в размере 486

тыс. руб., начисленная по итогам IV квартала 2025 года. Срок уплаты налога в соответствии с Налоговым кодексом РФ - равными долями в течение I квартала 2026 года.

4. События после отчетной даты

Существенных событий, способных повлиять на финансовое положение организации после 31.12.2025 не происходило.

Генеральный директор_____ /Пиксаев В.В./