

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.03.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025год
ООО «Белгородская винная компания»

1. Основные виды экономической деятельности

- 47.11 - Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
10.71- Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения
10.72 - Производство сухарей, печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов и бисквитов, предназначенных для длительного хранения
68.31.22 - Предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

2. Учетная политика

- 2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие
2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			переоценка	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	27 431	(5 657)	-	-	-	(1 116)	-	-	-	-	-	27 431	(6 773)
	3а 2024 г.	27431	-4939	-	-	-	-719	-	-	-	-	-	27 431	(5 657)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	22 277	(4 090)	-	-	-	(1 090)	-	-	-	-	-	22 277	(5 180)
	3а 2024 г.	22277	-3443	-	-	-	-647	-	-	-	-	-	22 277	(4 090)
Сооружения	3а 2025 г.	127	(127)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	127	(127)
	3а 2024 г.	127	-77	-	-	-	-50	-	-	-	-	-	127	(127)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 503	(1 440)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	1 503	(1 466)
	3а 2024 г.	1503	-1419	-	-	-	-21	-	-	-	-	-	1 503	(1 440)
Земельные участки	3а 2025 г.	3 524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 524	-
	3а 2024 г.	3524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 524	-

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	17 134	18 250	-
в том числе: Здания	17 097	18 187	-
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	37	63	-
Неамортизируемые основные средства - всего	3 524	3 524	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	3 524	3 524	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесцен
Запасы - всего	3а 2025 г.	5 937	-	-	(1 034)	-	-	X	4 902	-
	3а 2024 г.	-	-	5 937	-	-	-	X	5 937	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 553	-	-	(1 013)	-	-	-	540	-
	3а 2024 г.	-	-	1 553	-	-	-	-	1 553	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	4 384	-	-	(21)	-	-	-	4 362	-
	3а 2024 г.	-	-	4 384	-	-	-	-	4 384	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	6 526	-	2 540	-	(5 585)	-	-	-	-	3 481	-
	3а 2024 г.	1000	-	7 987	-	-5635	-	-	-	-	6 526	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 500	-	16	-	(1 500)	-	-	-	-	16	-
	3а 2024 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	-	1 500	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 932	-	1 373	-	(3 629)	-	-	-	-	1 676	-
	3а 2024 г.	846	-	5 283	-	-2197	-	-	-	-	4	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 086	-	1 014	-	(456)	-	-	-	-	1 643	-
	3а 2024 г.	-	-	1 086	-	-	-	-	-	-	1 086	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	-	9	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	13	-	-	-	-8	-	-	-	-	5	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	128	-	-	-	-	128
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	6 526	-	-	2 540	-	-	-	(5 585)	X 3 481
	3а 2024 г.	-	-	1000	-	-	7 987	-	-	-	-5635	X 6 526

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

Наименование показателя	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 523	1 523	3	3	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16	16	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 504	1 504	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3	3	3	3	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 800	-	-	(1 800)	-	-	1 000
	3а 2024 г.	3500	-	-	-700	-	-	2 800
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	2 800	-	-	(1 800)	-	-	1 000
	3а 2024 г.	3500	-	-	-700	-	-	2 800
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 641	1 814	-	(3 092)	-	-	363
	3а 2024 г.	-	1 641	-	-	-	-	1 641
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 093	1 747	-	(2 734)	-	-	107
	3а 2024 г.	-	1 093	-	-	-	-	1 093
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	4	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	4	-	-	4
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	227	39	(203)	-	-	63
	3а 2024 г.	-	828	0	-757	-	-	227
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	24	-	-	-	24
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	188	-	(151)	-	-	38
	3а 2024 г.	-	190	-	-2	-	-	188
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	128	-	-128	-	-	-
	3а 2024 г.	-	396	-	-268	-	-	128
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 441	1 814	-	(4 892)	-	X	1 363
	За 2024 г.	3500	2	-	-700	-	X	4 441

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 013	5749
Затраты на оплату труда	1 792	9526
Отчисления на социальные	526	2194
Амортизация	1 116	719
Прочие затраты	1 896	4763
Итого по элементам	6 344	22951
Изменение остатков (прирост [- незавершенного	-	-
Итого расходы по обычным	6 344	22951