

Общество с ограниченной ответственностью «АВ-Вент»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

1. Общие сведения об экономической деятельности

- 1.1. Сокращенное наименование: ООО «АВ-Вент».
- 1.2. Юридический адрес: 141004, Московская обл., г. Мытищи, ул. Силикатная, дом 19, стр. 5, этаж 3, пом. 4.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 05.12.2018г.
- 1.4. Единственный участник общества: Мельников Денис Юрьевич с долей 100 процентов.
- 1.5. ОКВЭД: 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.
- 1.6. Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «АВ-Вент» сформирована организацией самостоятельно в соответствии с правилами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), действующими на территории Российской Федерации на отчетную дату. Отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации. Конкретные способы и методы ведения учета раскрыты в утвержденной Учетной политике.

2.1 Учет товаров.

Товары принимаются к учёту по фактической себестоимости (п. 17 ФСБУ 5/2019); Реализованные товары списываются по средней себестоимости (п. 39 ФСБУ 5/2019);

2.2 Учет доходов и расходов.

При учете доходов и расходов применяется метод начисления.

Доходы и расходы признаются в момент совершения хозяйственной операции.

2.3. Учет основных средств.

Активы стоимостью до 100 000 руб. списываются единовременно.

Амортизация начисляется линейным способом.

2.4 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Оборотные активы

Строка 1210 «Запасы» - 226 тыс. руб. Отражена общая сумма товарных остатков, предназначенных для перепродажи.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 321 тыс. руб.

В том числе:

177 тыс. руб. – отражена сумма авансов, выданных поставщику (175 тыс. руб. – ООО «Элма-Проект»; 2 тыс. руб. – прочая дебиторская задолженность);

136 тыс. руб. – остаток денежных средств на едином налоговом счёте (авансовые платежи по налогам);

7 тыс. руб. – сумма переплаты в СФР по страховым взносам от НС и ПЗ;

1 тыс. руб. – прочая дебиторская задолженность.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 1 263 тыс. руб.
Отражена сумма денежных средств на расчетном счете организации.

4. Капитал

Строка 1310 «Уставной капитал» - 10 000 тыс. руб. Отражен размер уставного капитала.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» - 1 427 тыс. руб.
Отражена сумма, сформированная за счет превышения доходов от торговой деятельности над расходами и накопленная за период деятельности Общества, и представляет собой свободный капитал, не связанный с обязательствами.

5. Краткосрочные обязательства

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 373 тыс. руб.

В том числе:

103 тыс. руб. – сумма Налога на прибыль к доплате за 2025 г.;

205 тыс. руб. – сумма НДС к уплате за 4 кв. 2025г.;

58 тыс. руб. – расчеты по социальному страхованию за декабрь 2025г.;

8 тыс. руб. – задолженность перед поставщиком.

(Сумма отдельных показателей, представленных в круглых тысячах рублей, может не совпадать с итоговой величиной, отраженной в балансе, в связи с применением арифметического округления).

К отчету о финансовых результатах.

Строка 2110 «Выручка» - 18 962 тыс. руб. Отражена сумма выручки от оптовой торговли товарами по основному виду экономической деятельности.

Строка 2120 «Себестоимость продаж» - 15 520 тыс. руб. Отражена сумма, сформированная из стоимости товаров, списанной методом средней себестоимости.

Дата составления текстовых пояснений «04» февраля 2026 года.

Генеральный директор  Мельников Денис Юрьевич

Главный бухгалтер  Мельников Денис Юрьевич