

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к годовой бухгалтерской отчетности ООО «АВД» за 2025 год**

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности по ООО «АВД» (далее по тексту - «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Упрощенная бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество является субъектом малого предпринимательства - микропредприятием.

### **I. Общие сведения**

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «АВД».

**Сокращенное наименование:** ООО «АВД» (далее по тексту - «Общество»).

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 21.06.2017 г.

ИНН/КПП 7810694208 / 781001001 ОГРН: 1177847215787

Собственность - частная (в форме общества с ограниченной ответственностью).

Юридический адрес: 196105, г. Санкт-Петербург, ул. Кузнецовская, д. 52 к. 6, литер А, пом. 111

Адрес местонахождения: 196105, г. Санкт-Петербург, ул. Кузнецовская, д. 52 к. 6, литер А, пом. 111

Уставный капитал: 10 000, 00 рублей, полностью оплачен.

Участники Общества на 31.12.2025 года:

Доли в уставном капитале распределены следующим образом:

- 100% доли номинальной стоимостью 10 000,00 рублей принадлежат ООО «КАПИТАЛ» (ОГРН 1197847115696, ИНН 7814758861).

Единоличный исполнительный орган Общества - Управляющий ООО "Капитал" Управляющей организации ООО «АВД» ИП Лыкова Н.Е.

### **II. Сведения о хозяйственной деятельности**

Основной вид деятельности Общества с ограниченной ответственностью «АВД» - 77.40 «Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав».

Лицензиаты:

- ООО «Талосто-Продукты», ООО «Талосто-3000».

ООО «АВД» не имеет обособленных подразделений, дочерних или зависимых обществ. Не имеет в своем штате сотрудников.

III. Раскрытие существенных показателей деятельности

Доходы от реализации (без НДС) в 2024-2025 годах составили:

| Доходы от реализации                                  | 2025 год, тыс.руб. | 2024 год, тыс.руб. | Изменение в % |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Поступления, связанные с продажей права использования | 180                | 204                | (13,3%)       |

Анализ приведенных показателей свидетельствует об уменьшении доходов в деятельность организации в 2025 году по сравнению с 2024 годом.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности составили:

| Виды затрат                           | тыс.руб.    |             |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
|                                       | за 2025 год | за 2024 год |
| Расходы по обычным видам деятельности | 101         | 155         |

Расшифровка статей (расходы по обычным видам деятельности) за 2025 год

| Статьи затрат                           | Сумма тыс.руб. |
|-----------------------------------------|----------------|
| Агентское и комиссионное вознаграждение | 0,2            |
| Аренда офиса                            | 10             |
| Программное обеспечение для ПК          | 23             |
| Амортизация НМА                         | 67             |
| Итого                                   | 101            |

Расшифровка прочих расходов (счет 91) за 2025 год

| Статьи расходов                                            | Сумма тыс. руб. |
|------------------------------------------------------------|-----------------|
| Услуги банка по рублевым операциям                         | 23              |
| Курсовые разницы (отрицательные)                           | 16              |
| Суммы Дт и КТ задолженности с истекшим сроком иск.давности | 29              |
| Итого                                                      | 68              |

Чистая прибыль (убыток) за 2025 год по данным бухгалтерского учета составил (23) тыс. руб.  
Образование убытка за 2025 год в бухгалтерском учете связано со списанием в суммы Дебиторской

задолженности с истекшим сроком исковой давности.

**Строка 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» на 31.12.2025 составила 546 тыс. руб.**

| Наименование                | тыс.руб.     |
|-----------------------------|--------------|
| ООО «Талосто Р»             | 59,4         |
| ООО «Талосто-Шахты»         | 138,6        |
| ООО «Талосто-3000»          | 79,2         |
| ООО «Талосто-Продукты»      | 49,5         |
| ООО «Торговый Дом «Талосто» | 219          |
| <b>Итого</b>                | <b>545,7</b> |

**Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» на 31.12.2025:**

| Наименование        | Сумма, тыс.руб. | Дата образования | Причина возникновения    |
|---------------------|-----------------|------------------|--------------------------|
| Налоги и сборы      | 8               | 4 кв. 2025 г.    | оплата налогов           |
| Авансы поставщиками | 43              | 4 кв. 2025 г.    | оплата оказываемых услуг |
| Сальдо ЕНС          | 29              | 4 кв. 2025       | оплата налогов           |
| <b>Итого:</b>       | <b>83</b>       |                  |                          |

**Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.25 г. составляют 65 тыс. руб.**

**Строка 1520 «Кредиторская задолженность» на отчетную дату составила 25 тыс. рублей, в том числе:**

- поставщики и подрядчики – 25 тыс.руб.

Управляющей ООО "Капитал", ИП

И.П. Лыкова Н.Е.

13 марта 2026 года