

Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
ООО «АВ-Телеком»

г. Новосибирск

16.03.2026

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АВ-Телеком» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность). В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются: — Бухгалтерский баланс; — Отчет о финансовых результатах; — Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация. Основные виды экономической деятельности.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АВ-ТЕЛЕКОМ»
Наименование	ООО «АВ-ТЕЛЕКОМ»
Юридический, фактический адрес	Новосибирская обл, 630032, г. Новосибирск, ул.Станционная, д.2а, офис 221
ИНН	5404054346
КПП	540401001
ОГРН	1175476025724
Банк	ООО "Банк Точка"
Расчетный счет	40702810904500001947
Корр. счет банка	30101810745374525104
БИК	044525104
Директор	Савчук Александр Николаевич на основании Устава

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю Савчуку Александру Николаевичу

1.3 Информация об органах управления Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Кириллов Дмитрий Михайлович, Главный бухгалтер — Кириллов Дмитрий Михайлович

1.4 Основные виды экономической деятельности организации за 2025 отчетный год:

Основным видом экономической деятельности организации является – оптовая торговля. Выручка по основному виду деятельности за 2025 год составила 58 200 тыс. руб., что меньше по сравнению с 2024 годом на 4 293 тыс. руб.

Прочие доходы в 2025 году – 66 тыс. руб., в 2024 году – 53 тыс. руб. Прочими доходами организации являются проценты от размещения депозитов, возмещение судебных расходов, компенсация от поставщика.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Ключевые положения учетной политики по разделам учета. Основные средства: - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; - переоценка не проводится. Оценка при списании МПЗ: -осуществляется по средней стоимости. Финансовый результат от текущей деятельности определяется: -от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) -по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

4. Основные средства

За 2025 год не были приобретены основные средства. Сумма амортизации имеющихся основных средств составила 102 тыс. руб.

5. Финансовые вложения

- Расходы будущих периодов составили – 39 тыс. руб.

-НДС входящий 1 468 тыс. руб.

6. Запасы

Себестоимость материалов на конец 2025 – 838 тыс. руб., на конец 2024 –786 тыс. руб.

Себестоимость товаров для продажи на складе на конец 2025 – 7 627 тыс. руб., на конец 2024 – 10 346 тыс. руб.

7. Дебиторская задолженность

- Дебиторская задолженность покупателей на конец 2025 года - 9 018 тыс. руб., на конец 2024 года – 6 698 тыс. руб.

-Дебиторская задолженность поставщиков на конец 2025 года – 310 тыс. руб., на конец 2024 года – 889 тыс. руб.

8. Обязательства

Долгосрочные заемные средства - 2025 году на пополнение оборотных средств был взят кредит в банке. Сумма долгосрочный обязательств на коне 2025 года – 2 800 тыс. руб., на конец 2024 года – 0 руб.

Краткосрочные кредитные обязательства – на конец 2025 года = 1 248 тыс. руб., на конец 2024 года – 1 852 тыс. руб.

9. Обеспечение обязательств у организации отсутствуют

10. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2025- 48 436 тыс. руб., за 2024 - 51 924 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2025 – 9 650 тыс. руб. за 2024 – 10 309 тыс. руб

11. Государственная помощь отсутствует