Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «АВА ПЛЮС» за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АВА ПЛЮС»
1.2. Сокращенное наименование: ООО «АВА ПЛЮС»
1.3. Дата государственной регистрации – 14.01.2020г
1.4. Юридический адрес: 350018, Краснодарский край, г.о. город Краснодар, г Краснодар, ул Сормовская, д. 7, помещ. 11202/5
1.5. ОГРН 1202300000627
1.6. ИНН /КПП 2312289504 / 231201001
1.7. Численность сотрудников -1
1.8. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 46.39 Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями
1.9. Состав аффилированных лиц: нет
1.10. Уставный капитал составляет 20 000,00 руб. Участниками являются: Ахкатян Валерий Сергеевич – 100%
1.11. Наличие обособленных подразделений- нет

2. Основы представления отчетности

«Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и федерального стандарта ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Показатели отчетности за 2024 год приведены в соответствие с требованиями ФСБУ 4/2023 для обеспечения сопоставимости данных.»

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства (ФСБУ 6/2020):

«Начисление амортизации в 2025 году производится линейным способом. Срок полезного использования объектов пересматривается ежегодно в конце отчетного периода. В 2025 году основные средства отсутствуют.»

Состав Основных средств

3.2. Запасы (ФСБУ 5/2019):

«Оценка запасов при выбытии (отпуске в производство, продаже) осуществляется по средней себестоимости. На 31.12.2025 создание резерва под обесценение запасов не потребовалось»

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса указывается информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах.

Номер и наименование счета, реквизиты	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
50.01 «Касса организации»	33	33	33
51 «Расчетные счета», в т.ч.	1	1	127

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность:

«Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 25 230. Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками на 31.12.2025 составляет 29 081. Просроченная задолженность отсутствует.»

3.4.1. Заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса показывается информация о долгосрочных кредитах и займах, привлеченных организацией (срок погашения которых на отчетную дату превышает 12 месяцев) (абз. 2 п. 17 ПБУ 15/2008, п. п. 19, 20 ПБУ 4/99).

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса показывается информация о краткосрочных обязательствах по займам и кредитам, привлеченным организацией (срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты) (абз. 2 п. 17 ПБУ 15/2008, п. п. 19, 20 ПБУ 4/99).

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам на 31.12.2025г составляет 243 тыс. руб. Задолженность по долгосрочным кредитам и займам на 31.12.2025г составляет 13 634 тыс. руб.

3.5. Деятельность.

В 2025г. финансово-хозяйственная деятельность организацией не велась.

4. Оценочные обязательства и резервы – не формируются.

5. Труд и заработная плата

Фонд оплаты труда за 2025г.. составил – 0,00 руб

Задолженность по выплате заработной платы отсутствует.

6. Выданные и полученные обеспечения и платежи – *отсутствуют*.

7. События после отчетной даты – отсутствуют.

ООО «АВА ПЛЮС» 16.03.2026Г.