Общество с ограниченной ответственностью «Авиационно-коммерческое агентство «Авиатраст»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО АКА «Авиатраст»

1.2. Юридический адрес: 675000. Амурская обл, г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 193

ООО АКА «Авиатраст» имеет 5 пунктов продаж по следующим адресам:

1) Амурская обл., г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 193
2) Амурская обл., г. Благовещенск, ул. Зейская, д. 181;
3) Амурская обл., г. Свободный, ул. Ленина, д. 54;
4) Амурская обл, г. Белогорск, ул Победы, д. 20;
5) Амурская обл, г. Райчихинск, ул. Победы, д. 2

1.3. Дата государственной регистрации: 31.12.1998

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет: 29 чел

1.5. Основной вид деятельности: 79.11

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является Буслова Г. С. С долей 100 %. В 2025 году изменения в составе участников не осуществлялись.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Буслов Д. Н. -приказ № 10 от 12.04.2001 г
Главный бухгалтер Общества: Кондратюк Н. Р. – приказ № 33/к от 02.09.2021 г

1.8. Кадровый учет осуществляется сотрудником отдела персонала.

1.9. Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

2. Информация об учетной политике (существенные положения):

- Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и учетной политикой организации.

-Бухгалтерский учет ведется с применением двойной записи.

- Основные средства (ОС) стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы в периоде приобретения.

- Амортизация ОС начисляется линейным способом.

- Оценка материально-производственных запасов (МПЗ) производится по средней себестоимости.

Учетная политика в течении отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0

4. Информация по статьям баланса

- Основные средства (таблица): На начало года — 215,4 тыс. руб., начислена амортизация — 73,7 тыс. руб., на конец года — 141,7 тыс. руб.. В 2025 году основные средства не приобретались.

- Дебиторская задолженность: составляет 30 690 тыс. руб., просроченной дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.25 г отсутствует.
В составе дебиторской задолженности на 31.12.25 г отражены сальдо расчетов:
- с покупателями и заказчиками – 2 649 тыс. руб;
- авансы выданные поставщикам -53 тыс. руб.;
- расчеты с налогам и сборам – 299 тыс. руб.;
- расчеты с авиакомпаниями и прочими контрагентами – 27 689 тыс. руб.

- Кредиторская задолженность: составляет 4 546 тыс. руб. В состав кредиторской задолженности входят расчеты с поставщиками и подрядчиками, расчеты по налогам и сборам, а также расчеты с покупателями и прочими контрагентами. Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договорами сроки.

5. Инвентаризация по всем объектам учета производилась по состоянию на 31.12.2025 г. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Аренда. Организация использует арендованные активы: помещения и транспортное средство. Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течении срока действия договоров.

7. Капитал и резервы.
-Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.
– Резервный капитал не формируется.
– Финансовый результат отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка от реализации услуг организации за отчетный период (без НДС) составила 61 737, тыс. руб., в том числе выручка от основного вида деятельности -100%.

На финансовый результат по итогам 2025 года существенное влияние оказали прочие доходы организации. Прочие доходы организации в 2025 году составили 81 857 тыс. руб, в том числе:
- проценты полученные по договорам с банками - 15 748 тыс. руб.;
- списание кредиторской задолженности (по договору займа) – 66 109 тыс. руб.

9. Государственная помощь. В 2025 году Общество не получало государственную помощь.

10. Дивиденды. В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 23.03.2026 г

Генеральный директор Д. Н. Буслов

Главный бухгалтер Н. Р. Кондратюк