

Общество с ограниченной ответственностью «АВ ТОРГ» (ООО «АВТ»)

ИНН: 3906968526/КПП: 390601001, р/с 40702810332580003049, БИК 044030786,
к/с 30101810600000000786, ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
Юр., адрес: 236022, Калининградская область, г. Калининград, ул. Гостиная, д. 5, оф. 21.
Телефон +7 921-710-62-68; E-mail: office@avbunker.ru

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

1. Общая информация об организации

ООО «АВТ» является коммерческой организацией, дата регистрации 13.08.2015 г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы». Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД: Деятельность внутреннего водного грузового транспорта (код ОКВЭД 50.40)

Выручка общества за отчетный период составила 30 515 тыс руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. По итогам работы за 2025 год получен убыток в размере 7094 тыс. руб. Среднесписочная численность сотрудников 10 человек.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы будущих периодов списываются равномерно. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе Основных средств по строке 1150 числятся оборудование в сумме 340 тыс. рублей.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету

Переоценка основных средств Обществом не производится.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов по строке 1210 Общество отражает материалы, запасные части, ГСМ и иные активы, используемые в основной деятельности в сумме 2301 тыс. руб.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Дебиторская и Кредиторская задолженность

В составе Дебиторской задолженности по строке 1230 Общество отражает предоплата поставщикам в сумме 37 тыс. руб., остаток ЕНС 218 тыс. рублей, прочим дебиторам 107 тыс. рублей. Итого Дебиторская задолженность 362 тыс. рублей.

В составе Кредиторской задолженности по строке 1520 Общество отражает Задолженность поставщикам в сумме 522 тыс. рублей, авансы от покупателей в сумме 7633 тыс. рублей, налоги в сумме 479 тыс. рублей. Итого Кредиторская задолженность 8634 тыс. рублей.

В составе Заемных средств по строке 1510 Общество отражает заемные средства в сумме 2043 тыс. рублей.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- оценочные обязательства;
- обеспечение обязательств;
- госпомощь

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб., оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Поддубный Кирилл Викторович, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Поддубный Кирилл Викторович с 16.06.2022г. Приказ№1 от 16.06.2022г. (Решение от 15.06.2022, бессрочно).

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «АВТ» _____ К.В. Поддубный