

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «АВ-ДИСТРИБУЦИЯ»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «АВ-ДИСТРИБУЦИЯ»

(ООО «АВ-ДИСТРИБУЦИЯ»),

ИНН 7726341927

КПП 770101001

ОГРН 1157746510646, дата регистрации 08.06.2015

Адрес: 105094, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, наб Семеновская, Дом 2/1, Строение 1, помещение 4/1

Уставный капитал 10000 (десять тысяч) руб.

ООО «АВ-ДИСТРИБУЦИЯ» является малой коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Основной вид деятельности

ОКВЭД 46.43 Оптовая торговля бытовыми электротоварами, радио и телеаппаратурой

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Комплексная автоматизация 2.5».

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Система налогообложения : Общая

Начало финансового года: Январь.

Метод оценки стоимости товара: ФИФО

Взаимозачет задолженности производится через счет 76.09 (76.39) « Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами»

Учет расходов на оплату труда ведется с детализацией по работникам по счету 70 «Оплата труда».

Учет по ПБУ 18 ведется затратным методом (методом отсрочки).

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отсутствуют, деятельность ведется без использования собственных основных средств.

5. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 НМА отсутствуют, операции по приобретению/созданию НМА в отчетном периоде не осуществлялись, амортизация НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета.

6. Запасы

Запасы представлены товарами для перепродажи.

Состав запасов на 31.12.2025 г (балансовый счет 41) составляет 5907170 (пять миллионов девятьсот семь тысяч сто семьдесят) рублей.

Оценка и списание происходит методом ФИФО

7. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность сформирована, в основном, расчетами с покупателями. На 31.12.2025 просроченная задолженность незначительна. Организация применяет контроль лимитов отсрочки и регулярную сверку расчетов. По состоянию на отчетную дату оснований для формирования резерва по сомнительным долгам не выявлено.

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность представлена, преимущественно, расчетами с поставщиками. Просроченная задолженность составляет незначительную величину; расчеты осуществляются в рамках договорных сроков.

9. Кредиты и займы

В отчетном периоде организация привлекла кредитные средства для пополнения оборотного капитала. Погашение и обслуживание долга осуществлялись в соответствии с графиками, просрочка отсутствует. Процентные расходы отражены в составе прочих расходов отчетного периода. На 31.12.2025 долгосрочные заемные средства составляют 6872606 (шесть миллионов восемьсот семьдесят две тысячи шестьсот шесть) рублей.

10. Денежные средства

Денежные средства размещены на расчетном счете в банке. Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

11. Налоги и расчеты с бюджетом

Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату отсутствует и погашается в установленные законодательством сроки. Просроченная задолженность и санкции отсутствуют.

12. Выручка, расходы

Выручка организации за отчетный период составила 78916573 (семьдесят восемь миллионов девятьсот шестнадцать тысяч пятьсот семьдесят три) рубля, что выше аналогичного периода прошлого года.

Рост выручки обусловлен увеличением объемов продаж и расширением ассортимента. Существенных разовых доходов/расходов, искажающих сопоставимость показателей, не выявлено.

13. Аренда

Предметом аренды являются нежилые помещения, расположенные по адресам: г. Москва, Переведеновский переулок, дом 17, корпус 1, 3 этаж, помещение 16 и г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, наб Семеновская, Дом 2/1, Строение 1, помещение 4/1. Расходы на аренду отражаются в составе затрат.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

14. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	нет	Объекты отсутствуют
Товары (запасы)	С 30 по 31.12.2025	Недостач и излишков не установлено
Нематериальные активы	нет	Объекты отсутствуют
Дебиторская/кредиторская задолженность	С 29 по 31.12.2025	Все расчеты

		осуществляются в рамках договорных сроков
--	--	--

15. Органы управление

Единственным учредителем общества является генеральный директор Сахаревич Олег Николаевич (Решение учредителя № 1 от 25 мая 2015 г)
Доля участия 100%

16. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

Существенных событий после отчетной даты, влияющих на показатели отчетности, не выявлено.

17. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор
23.03.2026



Сахаревич О.Н.