

Общество с ограниченной ответственностью "АВИСТА-МОДУЛЬ"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Ависта-Модуль»

1.2. Юридический адрес: 195027, Город Санкт-Петербург, ул. Партизанская, дом 11, литер Н, офис 1

1.3. Дата государственной регистрации: 09.12.2015 г.

1.5. Численность сотрудников: 2

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1
Основное	1

1.6. Уставный капитал составляет: 10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек).

Участниками являются:

- Шерман Николай Семенович с долей 31 процент;
- Новичков Алексей Михайлович с долей 31 процент;
- Петров Никита Сергеевич с долей 15 процентов;
- Петров Савелий Сергеевич с долей 15 процентов;
- Каледин Павел Юрьевич с долей 8 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- 45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностям
-

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Торотадзе Мераб Александрович (приказ №02/12 от 18.12.2025 г.)
Главный бухгалтер Общества: Торотадзе Мераб Александрович (приказ №03/12 от 18.12.2025 г.).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства и Нематериальные активы

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту. Общество применяет упрощённые способы учёта основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

На 01.01.2025

Группа основных средств	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Сооружения	1790
Машины и оборудование (кроме офисного)	5397
Земельные участки	15 863
Другие виды основных средств	149
Итого	23199

На 31.12.2025 года

Группа основных средств	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Сооружения	1473
Машины и оборудование (кроме офисного)	3240
Земельные участки	15 863
Другие виды основных средств	139
Итого	20714

По итогам 2025 года НМА не числятся.

3. Финансовые вложения

Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось. Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют. Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.

В составе краткосрочных займов числится:

Данные на (тыс руб)		
	31.12.2024	31.12.2025
Физ лица	17 709	11 800
Юр лица	20 000	29 700

	37 709	41 500
--	--------	--------

В составе долгосрочных займов числится:

Данные на (тыс. руб)		
	31.12.2024	31.12.2025
Физ лица	14 580	12 370
Юр лица	54 320	19 690
	68 900	32 060
Итого по финансовым вложениям	106 609	73 560+

4. Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. В состав дебиторской задолженности входят следующие показатели

Данные на (тыс руб)		
	31.12.24	31.12.25
Задолженность покупателей перед организацией	15262	13232
Задолженность поставщиков перед организацией	802	4349
Расчеты с бюджетом	25	0
Расчеты с подотчетными лицами	2150	0,0
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (расчет по начисленным процентам по договорам займов)	6629	11290
ИТОГО	24868	29110

5.2. В состав кредиторской задолженности входят следующие показатели

Данные на (тыс руб)		
	31.12.24	31.12.25
Задолженность организации перед поставщиками	966	67
Задолженность организации перед покупателями	150	45
Расчеты с бюджетом по НДС	0,00	52
Расчеты с бюджетом по другим обязательствам	1075	64
Расчеты с персоналом по оплате труда	65	0,00
Итого	2256	228

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025 г.	

Товары на складе	30.12.2025	
Денежных средств в кассе	30.12.2025	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка, оплачиваемая неденежными средствами, отсутствует.

Выручка по видам деятельности:

	Данные на (тыс руб)	
	31.12.2024	31.12.2025
Аренда собственного имущества	3 993	3 682
Услуги шиномонтажа	88 757	607
Сезонное хранение	2 442	0
Итого	95129	4289

Расходы по обычным видам деятельности

	Данные на (тыс руб)	
	31.12.2024	31.12.2025
Себестоимость продаж *	48 802	4 055
Коммерческие расходы	0	0
Управленческие расходы	21 282	12 248
ИТОГО	70 084	16 303

Управленческие расходы в Обществе, включенные в расходы, не связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг представляют собой:

Статьи расходов	Данные на (тыс руб)	
	31.12.2024	31.12.2025
Аренда	8 740	600
Имущественные налоги	53	53
Коммунальные услуги	1 513	774
Охрана	176	47
Затраты на благоустройство собственного имущества	0	10 356
Телефония.ЭДО	120	53
Доставка	95	0
Обслуживание компьютерной сети и 1С	2 604	0
Тех. обслуживание помещений (арендов помещений)	1 250	0
Хранение, дефектовка, реставрац, ремонт	1 500	0
Прочие затраты	5 230	366
ИТОГО	21 282	12 248

В составе прочих доходов отражены:

Статьи Доходов	Данные на (тыс руб)	
	31.12.2024	31.12.2025
Прочие доходы	56	91
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	269	0
Курсовые разницы	4 382	0
ИТОГО	4 707	91

В составе прочих расходов отражены

Статьи расходов	Данные на (тыс руб)	
	31.12.2024	31.12.2025
Расходы на услуги банков	1015	101
Курсовые разницы	0	2 734
Прочие	0	92
ИТОГО	1015	2 928

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 13.03.2026 года.

Руководитель



Подпись

ФИО

Торжана д.в.в.