Общество с ограниченной ответственностью «АВИВ-ТРАНС»

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

1. Общие сведения о юрлице и его деятельности

Сокращенное наименование — ООО «АВТ».
Юридический адрес — 143409, Московская область, г. Красногорск, ул. Успенская, д. 5, оф. 713. Дата государственной регистрации — 30.11.2010 г.
Основной вид деятельности — деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29).
Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 5 человек.
Состоит в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства с 01.08.2016 г. в категории «микропредприятие».
Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы»
Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Учредителями общества являются граждане РФ: Попченко Иван Иванович, доля – 50%, Руссу Сергей Лиомидович, доля – 50 %.
Генеральный директор общества — И.И. Попченко. Главный бухгалтер — И.И. Попченко.
Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты и учетная политика.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «АВИВ-ТРАНС» применяет сокращённый рабочий план счетов и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме. Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0
В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы будущих периодов списываются равномерно. Организация исправляет все обнаруженные ошибки текущим периодом.

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

Организация не получала в 2025 году госимущество в аренду и государственную помощь.

3. Расшифровка по статьям баланса

3.1. Объекты основных средств и материально-производственные запасы.

ООО «АВИВ-ТРАНС» не имеет материально-сырьевой базы в составе активов на 31.12.2025 г. В своей деятельности использует малоценную офисную технику, стоимостью до 100 тыс. руб., приобретённую в прошлых периодах деятельности.

3.2. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые и другие оборотные активы в размере 2 928,6 тыс. руб. представлены в виде:

Расходы будущих периодов - 21,2 тыс. руб. (программное обеспечение)

Задолженность покупателей - 2 736,4 тыс. руб. (Основной дебитор - ООО «ЦУЕГГ РУССИЯ»), срок погашения – январь 2026 г.

Авансы, выданные поставщикам - 61,4 тыс. руб.

Переплата по налогам и взносам - 109,6 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

3.3. Кредиторская задолженность в размере 2 954,4 тыс. руб. представлена в виде задолженности поставщикам на сумму 2 876,7 тыс., срок погашения – январь – март 2026 г. (основной поставщик – ЧУП «Савина-трейд», резидент РБ) и по начисленным налогам с ФОТ в размере 77,7 тыс. руб.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 56 515,4 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Расходы по обычным видам деятельности составили 54 218,0 тыс. руб. в т.ч. себестоимость продаж – 50 785,9 тыс. руб., прочие расходы – 230,1 тыс. руб. и налог УСН - 798,4 тыс. руб.

Себестоимость продаж складывается из оборотов по счету 20 (Основное производство), который включает в себя:

- услуги брокера по комплексному таможенному оформлению партий товаров – 1 503,4 тыс. руб.;
- транспортно-экспедиционные услуги по доставке грузов из стран ЕС на территорию РФ и по территории РФ – 48 581,5 тыс. руб.;
- услуги по сертификации продукции - 657,0 тыс. руб.
- юридические услуги по консультированию и составлению писем в таможню – 44,0 тыс. руб.

Также в расходы по обычным видам деятельности вошли затраты по счёту 26 (Общехозяйственные расходы) - 3 432,2 руб., в т. ч:

- заработная плата сотрудников – 2 951,4 тыс. руб.
- бухгалтерские услуги – 429,0 тыс. руб.
- расходы на веб-сайт и программное обеспечение – 51,8 тыс. руб.

Прочие расходы включили в себя расходы на банковские услуги 230,1 тыс. руб.

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1 268,4 тыс. руб.

В 2025 году учредителям были начислены и выплачены дивиденды по итогам работы прошлых лет, а также за полугодие 2025 в размере 4 438,0 тыс. руб.

5. Информация о деятельности

ООО «АВИВ-ТРАНС» занимается организацией перевозок грузов, которая включает в себя транспортно-экспедиционные услуги, услуги по комплексному таможенному оформлению и сертификации партий товаров из стран ЕС на территорию РФ. Основным заказчиком услуг является ООО «ЦУЕГГ РУССИЯ». Организация.планирует продолжать вести свою деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

6. Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Генеральный директор И.И. Попченко