

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу  
 ООО «АВАЛ плюс»  
 за 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «АВАЛ плюс»
Юридический и почтовый адрес	215110, Смоленская обл, г.Вязьма, ул. 25 Октября, д. 53
Основной вид деятельности по ОКВЭД в 2020г.	46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Среднесписочная численность, человек	27
Обособленное подразделение, адрес	ООО «АВАЛ плюс» КПП 770945001, 109147, г.Москва, ул.Марксисткая, д.34,корп.10
Обособленное подразделение, адрес	ООО «АВАЛ плюс» КПП 503245003, 143006, Московская обл, г.Одинцово, ул.Железнодорожная, д.3 (открыто 01.11.2020г.)

2. Основные показатели деятельности ООО «АВАЛ плюс»

В 2025 году, Общество занималось оптовой торговлей полимерной продукции (пленка стретч, скотч, одноразовая посуда и т.п.)

Объем выручки за 2025 год составил 1 879 933 тыс.руб. (за 2019 год выручка составила 656 687 тыс.руб., за 2020 год составил 737 401 тыс.руб., за 2021 год выручка составила 1 288 тыс.руб., за 2022 год выручка составила 1 489 389 тыс.руб., за 2023 год составил 1 486 228 тыс.руб., за 2024 год составил 1 768 844 тыс.руб.), На основании Постановления правительства РФ № 702 от 13.07.2015 «О предельных значениях выручки от реализации товаров (работ, услуг) для каждой категории субъектов малого и среднего предпринимательства», в котором установили пределы выручки для малых предприятий 800 мил.руб., категория ООО «АВАЛ плюс» в 2024 год переходит в статус среднего предпринимательства (п.4 ст.4 закона 209-ФЗ).

Расходы на реализацию товаров за 2025 год.

Тыс. руб.

Амортизация Основных средств	7783
Транспортные расходы (услуги транспортных ком-	27653

паний, содержание и аренда транспорта)	
Расходы на оплату труда	46668
Налоги и сборы, страховые взносы	8893
Расходы на аренду и содержание офиса и складско-го помещения	24961
Прочие расходы (услуги, общехоз.расходы)	277305
<b>Итого</b>	<b>393263</b>

Выручка от продажи товаров за 2025 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Прочая оптовая торговля	1 879 933	100
<b>Итого</b>	<b>1 879 933</b>	<b>100</b>

Себестоимость проданных товаров за 2025 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Себестоимость реализ.товаров	1 862 782
<b>Итого</b>	<b>1 862 782</b>

Прочие доходы и расходы за 2025год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Реализация ОС	375	-
Реализация прочих активов	82	
Услуги банка	-	490
Списание задолженности	4777	1328
Курсовые разницы	23	5
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	-	1846
Убытки (прибыль) прошлых лет (возврат товара, проданного в прошлых налоговых периодах)	503	1721
Проценты к получению	139	-
Прочие	1131	6261
<b>Итого</b>	<b>7030</b>	<b>11651</b>

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

3.1. Капитал и резервы.

В 2014 году уставный капитал Общества увеличился и составил 72 000 рублей (семьдесят две тысячи рублей). В 2024г. размер уставного капитала не изменялся.

3.2. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 253055 тыс. руб.

в т.ч.:

- авансы выданные 27 828 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 222 566 тыс. руб.

3.3. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 223 453 тыс. руб., в т.ч.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 166 768 тыс.руб.
- авансы полученные от покупателей 1 254 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. имеются действующие договора лизинга:

- Договор лизинга № ОВ/Ф-127678-04-01 от 14.07.21 г лизингодатель АО "Сбербанк Лизинг" , в соответствии с условиями договора, автомобиль числится на балансе Лизингодателя, учитывается в соответствии с ФСБУ 25/2018 (Автомобиль ISUZU, 4НК1 (VIN 0056));
- Договор лизинга № ОВ/Ф-127678-05-01 от 14.07.21 г лизингодатель АО "Сбербанк Лизинг" , в соответствии с условиями договора, автомобиль числится на балансе Лизингодателя, учитывается в соответствии с ФСБУ 25/2018 (Автомобиль ISUZU, 4НК1 (VIN 0058));
- Договор лизинга № ОВ/Ф-127678-03-01 от 08.07.21. лизингодатель АО "Сбербанк Лизинг" , в соответствии с условиями договора, автомобиль числится на балансе Лизингодателя, учитывается в соответствии с ФСБУ 25/2018 (Автомобиль ISUZU, 4НК1 (VIN 0055)) ;
- Договор лизинга № ОВ/Ф-127678-10-01 от 30.06.2023г. с АО «Сбербанк Лизинг» в соответствии с условиями договора, автомобиль числится на балансе Лизингодателя, учитывается в соответствии с ФСБУ 25/2018 (Автомобиль DONGFENG (VIN 000049))
- Договор лизинга № ОВ/Ф-127678-09-01 от 30.06.2023г. с АО «Сбербанк Лизинг», учитывается в соответствии с ФСБУ 25/2018 (Автомобиль DONGFENG (VIN 000072))
- Договор лизинга № ОВ/Ф-127678-14-01 от 15.10.25 с АО «Сбербанк Лизинг» (Автомобиль АБ-73N2LJ, VIN XD273N2LJR8800622)
- Договор лизинга № ОВ/Ф-127678-17-01 от 20.11.2025. с АО «Сбербанк Лизинг» (Автомобиль FOTON АБ-73P5BJ)

#### 4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- в оптовой торговле товары учитываются по покупным ценам, в которые включается цена поставщика и дополнительные расходы поставщика, связанные с доставкой товара, которые подлежат возмещению согласно условиям договора. Товары учитываются на счете 41. В организации принимается метод расчета себестоимости товара по средней стоимости ,
- для учета затрат применяется счет 44 «Расходы на продажу» и счет 91.2 «Прочие расходы» для учета внереализационных расходов.
- на предприятии создаются резервы по сомнительным долгам и Резерв на оплату отпусков
- Другие резервы не создаются.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

5. Перечень транспортных средств, находящихся в собственности и пользовании ООО «АВАЛ плюс» в 2024г.:

Государственный регистрационный знак	Вид объекта собственности	Марка ТС	Вид права владения	Дата регистрации и ТС	Дата снятия с регистрации ТС	Идентификационный номер VIN	Мощность двигателя (л.с.)	Наличие льгот
М329НК797	легковой	AUDI Q3	собственность	29.06.2023 (поставлен на учет по месту регистрации и обособленного подразделения г.Москва )	-	WAUZZZF3XM1087096	150	-
М055ОС67	грузовой	ISUZU, 4НК1 (VIN 0055), марка 279522	Лизинг (АО "Сбербанк Лизинг", ИНН 7707009586, Договор лизинга № ОВ/Ф-127678-03-01 от 08.07.21.	03.09.2021	-	XUH279522M0000055	190,3	-
М085ОС67	грузовой	Автомобиль ISUZU, 4НК1 (VIN	Лизинг (АО "Сбербанк Лизинг", ИНН	03.09.2021	-	XUH279522M0000056	190,3	-

		0056), марка 279522	770700958 б, Договор лизинга № ОВ/Ф- 127678- 04-01 от 14.07.21 г					
М718ОУ 67	грузово й	Автомоб иль ISUZU, 4НК1 (VIN 0058), марка 279522	Лизинг (АО "Сбербанк Лизинг", ИНН 770700958 б, Договор лизинга № ОВ/Ф- 127678- 05-01 от 14.07.21 г	21.09.2021	-	XUH27 9522M 000005 8	190,3	-
М989СЕ 67	грузово й	DONGF ENG АБ- 435400	Лизинг (АО "Сбербанк Лизинг", ИНН 770700958 б, Договор лизинга № ОВ/Ф- 127678- 10-01 от 30.06.23 г	05.09.2023	-	XD243 5400P7 000049	165,9	-
М727ск6 7	грузово й	DONGF ENG	Лизинг (АО	14.09.2023	-	XD243 5400P7	152,3	-

		АБ-435400	"Сбербанк Лизинг", ИНН 770700958 б, Договор лизинга № ОВ/Ф- 127678- 09-01 от 30.06.23 г			000072		
м061ур6 7	грузовой	Автомобиль АБ-73N2LJ	Лизинг (АО "Сбербанк Лизинг", ИНН 770700958 б, Договор лизинга № ОВ/Ф- 127678- 14-01 от 15.10.25	28.10.2025	-	XD273 N2LJR 880062 2	206,7	
м208ус6 7	грузовой	Автомобиль FOTON АБ-73P5BJ	Договор лизинга № ОВ/Ф- 127678-17- 01 от 20.11.2025.	16.12.2025	-	XD2FT 73N1S C00002 5	140,4 0	
о161тн7 50 , после выкупа и перереги	грузовой	37532С	Лизинг (АО ВТБ Лизинг, ИНН 7709378229	21.11.2018 Перерегист рирован 26.10.2021	21.10.20 25 (продан)	XDK37 532CJ0 000058	140,0 4	

страции м651ос6 7			, договор № АЛ 78773/02- 18 от 13.11.2018г , выкупили 23.10.2021г					
-------------------------	--	--	---	--	--	--	--	--

6. В соответствии с Указанием Банка России от 11.03.2014г. № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства ООО «АВАЛ плюс» приняло решение хранить наличные денежные средства в кассе в 2025г. , лимит установлен в размере 7009руб.коп.
7. Анализ финансово-хозяйственной деятельности ООО «АВАЛ плюс»  
Коэффициент текущей ликвидности – 1,38  
Чистые активы составляют – 128250 тыс.руб.

Дополнительно сообщаем:

- занимаемся не лицензируемым видом деятельности
- операции с ценными бумагами не проводили
- прав на земельные участки не имеем
- недвижимости в собственности нет
- игорным бизнесом не занимаемся
- поступлений целевых средств не было.

Генеральный директор

Старостина Е.В.