

Общество с ограниченной ответственностью «АВН» ИНН 5321145511

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «АВН»

1.2. Юридический адрес: 173020, Новгородская область, г.о. Великий Новгород, г.Великий Новгород, ул.Парковая д.23 к.3, пом.1

1.3. Дата государственной регистрации: 28.02.2011г. ОГРН 1105321001586

1.4 Средняя численность сотрудников : 35,8 человек

1.5. Уставный капитал составляет: 20500 (Двадцать тысяч пятьсот) руб.

Уставный капитал оплачен полностью. В 2025г. Дивиденды за 2024год не начислялись и не выплачивались. Чистые активы на конец 2025г. составили 47635 тыс.руб., что выше аналогичного показателя за 2024г.

Участниками являются:

- АО «НовГАЗавто» с долей 48,8 процентов;
- Павловский Станислав Юрьевич с долей 51,2 процента;

ООО «АВН» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. 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). Дата внесения в реестр 01.08.2016г.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности в 2025году не пересматривались.

Государственной поддержки о которой необходим отчет организация не получала.

1.6. Перечень основных и дополнительных видов деятельности:

Основной вид :45.11.2 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах;

Дополнительные виды: 45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
47.30 Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах и др.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Куропаткин Игорь Михайлович. Единоличный исполнительный орган. Полномочия до 18.02.2031г. Решение общего собрания участников от 16.02.2026г. (Свидетельство нотариуса об удостоверении решения органа юридического лица №53 АА 1310382 от 16.02.2026г.

Главный бухгалтер Общества: Левина Марина Алексеевна.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программных продуктов «1С : Предприятие 8,3:», «1С : Зарплата и кадры 8,3:», «1С Альфа 6» .

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с 1 федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав бухгалтерской отчетности за 2025 год включены:

Бухгалтерский баланс

Отчет о финансовых результатах

Отчет об изменениях капитала

Отчет о движении денежных средств

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность подписана 27 марта 2025г.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020. Основным видом деятельности ООО «АВН» является Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах, имеются автомобили, которые используются как демонстрационные образцы. Демонстрационные образцы поставлены на учет ГИБДД. Демонстрационные образцы планируется использовать в программах «Тест-драйва» менее года, далее они подлежат замене на новые модели и реализации. Данные автомобили учитываются в составе товара на сч.41, амортизация не начисляется.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся в сумме 9610 тыс. руб. Зданий и сооружений в структуре Основных средств не имеется. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств не производилась.

4. Нематериальные активы

По данным отчетности на 31 декабря 2025 года НМА не числятся. Стр.1110

5. Инвентаризация

В ходе инвентаризации Основных средств и НМА недостач и излишков не установлено.

6. Аренда.

Организация осуществляет хозяйственную деятельность на арендованных площадях. Заключен договор аренды с АО «НовГАЗавто». Арендованные площади составляют- 1610,2 кв.м. , расположены в здании Автосалона по продаже и обслуживанию автомашин по адресу : , г.Великий Новгород,ул.Парковая д.23 к.3, пом.1. и 2300,0 кв.м. Специализированная площадка для хранения автомобилей по адресу :г. Великий Новгород, ул.Парковая., сооружение 23а. Намерений по расторжению договоров не имеется.

7. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ5/2019 Запасы. На отчетную дату запасы оцениваются по фактической себестоимости. Проверка на обесценение не проводилась. В

составе запасов предприятие отражает товары (автомобили, запасные части, масла), материалы и иные активы, используемые в основной деятельности. По состоянию на 31.12.2025г. запасы составляют 44129 тыс.руб., что позволяет осуществлять деятельность в обозримом будущем.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 479938 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года (462317 тыс.руб.) Рост данного показателя незначителен, связано со снижением выручки от сервисного обслуживания автомобилей. Чистая прибыль по итогам 2025г. составила 524 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя за 2024г.

Финансовых вложений на конец года нет-стр 1240.

Долгосрочные обязательства на конец года составляют- 33125 тыс.руб. Снижение по сравнению с 2024годом на 24953 тыс.руб. Краткосрочные кредитов на конец года нет.

Кредиторская задолженность на конец года- 9286 тыс.руб., в том числе перед бюджетом и органами социального обеспечения-1167 тыс. руб. Задолженность перед персоналом 2131 тыс.руб. В течении 2025г. Предприятие не допускало нарушения сроков по платежам в бюджет и внебюджетные фонды. Зарплата выплачивалась своевременно и в полном объеме.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Организация намерена осуществлять деятельность в будущем, реорганизация и ликвидация не планируется.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор _____ Куропаткин Игорь Михайлович.



4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	17 722	(7 112)	513	(2 275)	2 917	(2 308)	-	-	-	-	-	15 960	(6 503)
	3а 2024 г.	10 247	(5 876)	7 921	(446)	584	(1 820)	-	-	-	-	-	17 722	(7 112)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	5 287	(3 100)	513	-	482	(784)	-	-	-	-	-	5 800	(3 402)
	3а 2024 г.	4 626	(2 536)	712	(51)	109	(673)	-	-	-	-	-	5 287	(3 100)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	409	(301)	-	-	119	(93)	-	-	-	-	-	409	(275)
	3а 2024 г.	409	(257)	-	-	80	(124)	-	-	-	-	-	409	(301)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	12 026	(3 711)	-	(2 275)	2 316	(1 431)	-	-	-	-	-	9 751	(2 826)
	3а 2024 г.	5 212	(3 083)	7 209	(395)	395	(1 023)	-	-	-	-	-	12 026	(3 711)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	2 801	(2 466)	-	-	597	(328)	-	-	-	-	-	2 801	(2 197)
	3а 2024 г.	2 801	(2 548)	-	-	419	(337)	-	-	-	-	-	2 801	(2 466)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 801	(2 466)	-	-	597	(328)	-	-	-	-	-	2 801	(2 197)
	3а 2024 г.	2 801	(2 548)	-	-	419	(337)	-	-	-	-	-	2 801	(2 466)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	10 062	10 945	4 624
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 003	2 522	2 344
Офисное оборудование	134	108	152
Другие виды основных средств	6 925	8 315	2 128
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	55 148	-	485 379	(496 398)	-	-	X	X	44 129	-
	За 2024 г.	11 774	-	513 518	(469 144)	-	-	X	X	55 148	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	242	-	1 829	(198)	-	-	(1 359)	-	514	-
	За 2024 г.	45	-	4 998	(401)	-	-	(4 400)	-	242	-
Товары	За 2025 г.	53 809	-	439 710	(426 467)	-	-	(24 924)	-	42 128	-
	За 2024 г.	11 449	-	475 231	(411 958)	-	-	(20 913)	-	53 809	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 097	-	23 996	(48 705)	-	-	25 099	-	1 487	-
	За 2024 г.	280	-	18 768	(39 165)	-	-	21 214	-	1 097	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	19 844	(21 028)	-	-	1 184	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 521	(17 620)	-	-	4 099	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	4 719	17 544	7 023

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	34 531	-	13 865	-	(13 598)	-	-	-	34 798	-
	За 2024 г.	33 360	-	17 177	-	(16 006)	-	-	-	34 531	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 811	-	3 856	-	(8 689)	-	-	-	3 978	-
	За 2024 г.	6 016	-	8 811	-	(6 016)	-	-	-	8 811	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 529	-	9 392	-	(4 718)	-	-	-	30 203	-
	За 2024 г.	26 795	-	8 175	-	(9 441)	-	-	-	25 529	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	409	-	-	-	-	-	409	-
	За 2024 г.	88	-	-	-	(88)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	34	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	247	-	34	-	(247)	-	-	-	34	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	157	-	208	-	(157)	-	-	-	208	-
	За 2024 г.	214	-	157	-	(214)	-	-	-	157	-
Итого	За 2025 г.	34 531	-	13 865	-	(13 598)	-	-	X	34 798	-
	За 2024 г.	33 360	-	17 177	-	(16 006)	-	-	X	34 531	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	58 008	2 817	-	(27 700)	-	-	33 125
	За 2024 г.	3 203	368 726	-	(313 921)	-	-	58 008
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	57 340	-	-	(27 700)	-	-	29 640
	За 2024 г.	-	368 726	-	(311 386)	-	-	57 340
Долгосрочные займы	За 2025 г.	668	2 817	-	-	-	-	3 485
	За 2024 г.	3 203	-	-	(2 535)	-	-	668
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 443	9 033	-	(4 130)	(5)	-	9 341
	За 2024 г.	3 036	22 856	9 985	(31 434)	-	-	4 443
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 467	4 909	-	(1 433)	-	-	4 943
	За 2024 г.	1 035	1 416	-	(984)	-	-	1 467
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	42	51	-	(7)	(5)	-	81
	За 2024 г.	17	38	-	(13)	-	-	42
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	272	734	-	(42)	-	-	964
	За 2024 г.	-	272	-	-	-	-	272
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	111	41	-	(97)	-	-	55
	За 2024 г.	11	-	9 985	(9 885)	-	-	111
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	272	351	-	(272)	-	-	351
	За 2024 г.	129	272	-	(129)	-	-	272
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	128	147	-	(128)	-	-	147
	За 2024 г.	798	128	-	(798)	-	-	128
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	484	669	-	(484)	-	-	669
	За 2024 г.	276	484	-	(276)	-	-	484
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 667	2 131	-	(1 677)	-	-	2 131
	За 2024 г.	770	1 667	-	(770)	-	-	1 667
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	18 579	-	(18 579)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	62 451	11 850	-	(31 830)	(5)	X	42 466
	За 2024 г.	6 239	391 582	9 985	(345 355)	-	X	62 451

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	82 846	7 927	8 195
в том числе:			
ООО "СОВКОМБАНК ФАКТОРИНГ"	50 520	5 757	-
Фонд МКК НФМП	4 606	2 170	8 195
ПАО УКБ Новобанк	27 720	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	26 481	25 714
Затраты на оплату труда	35 051	26 206
Отчисления на социальные нужды	7 875	5 499
Амортизация	2 637	2 157
Прочие затраты	15 290	15 388
Итого по элементам	87 334	74 964
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(390)	(817)
Итого расходы по обычным видам деятельности	86 944	74 147