

ООО «АВИАСТАФФ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г, к Отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Сведения об организации.

1.1 Полное название: Общество с ограниченной ответственностью «АВИАСТАФФ» (ООО «АВИАСТАФФ»), далее - Общество

1.2 ИНН/КПП – 7743362003/774301001

1.3 Юридический адрес: 125493, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г.МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ГОЛОВИНСКИЙ, УЛ.СМОЛЬНАЯ, Д.2, ПОМ.1015

1.4 Дата государственной регистрации: 02.06.2021г.

1.5 Численность сотрудников на 31.12.2025г: 1 человек

1.6 Уставный капитал: 10000 руб. Участник: Берлев Владислав Павлович - доля 100%

1.7 Основной вид экономической деятельности: ОКВЭД 78.10 Деятельность агентств по подбору персонала.

1.8 Сведения о руководстве: Генеральный директор Крохин Владимир Валентинович. Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Крохина В.В.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие), с момента регистрации применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы» .

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3»

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

3. Пояснения по показателям отчетности

3.1 Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основные средства на 31.12.2025 г (строка 1150) по группам:

- машины и оборудование (кроме офисного) - 313 тыс.руб.

3.2 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

К НМА относятся активы стоимостью свыше 100000 руб при единовременном выполнении условий, установленных ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Если объект отвечает признакам НМА, но срок полезного использования не более 12 месяцев, стоимость подлежит учету в расходах пропорционально прошедшему и оставшемуся периоду использования. В балансе сальдо краткосрочных НМА отражается в отделе оборотных активов.

3.3 Запасы

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

3.4 Финансовые и другие оборотные активы

Дебиторская задолженность Общества, указанная в балансе, является краткосрочной со сроком погашения менее 12 месяцев. Сомнительной дебиторской задолженности нет. Резервов по сомнительным долгам не создавалось.

Краткосрочные денежные депозиты Общество относит к финансовым вложениям.

Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025г. (строка 1240): - 5314 тыс.руб,
в т. ч. - денежный депозит - 280 тыс.руб.
- дебиторская задолженность - 5034 тыс.руб.,
в том числе - расчеты с поставщиками - 5001 тыс.руб
- расчеты по ЕСН - 11 тыс.руб.
- прочие - 23 тыс. руб.

Значительная сумма по расчетам с поставщиками связана с выплаченными в 2025 году авансами на приобретение основных средств (оборудования), предназначенных для использования в производственной деятельности.

3.5 Заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 г.Общество имеет обязательства по долгосрочным займам со сроком погашения 2 года.

Долгосрочные заемные средства (строка 1410): - 4000 тыс.руб
Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по займам признается прочими расходами.

Краткосрочные заемные средства (строка 1510): - начисленные проценты - 252 тыс.руб.

3.6 Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. (строка 1520): 19 тыс.руб,
в том числе - расчеты по налогам и взносам - 19 тыс.руб.

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

3.7 Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно.

4. Результаты деятельности

В 2025 году выручка Общества по обычным видам деятельности составила 1936 тыс руб.. в том числе:
- Предоставление прочих технических консультаций, деятельность консультантов, кроме архитекторов, проектировщиков и консультантов по управлению (ОКВЭД 74.90.6) - 1936 тыс.руб.

Значительное увеличение выручки по сравнению с 2024 годом (112 тыс руб) связано с фактическим началом активной хозяйственной деятельности Общества с 2025 года, с реализацией управленческих решений, направленных на развитие деятельности Общества.

22.03.2026г
Генеральный директор

Крохин Владимир Валентинович