**П О Я С Н Е Н И Я К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**
**И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**
**ООО "АДВ"**
**за 2025 год**

Бухгалтерская отчетность ООО "АДВ" составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

## 1. Основные сведения об организации и собственниках

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью "АДВ".

Сокращенное наименование: ООО «АДВ» (в дальнейшем Общество)
Зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС №6 по Липецкой области 22.02.2013г.

Местонахождение: 398016, Липецкая обл, Липецк г, Космонавтов ул, дом № 12, корпус 2, кв.51

Почтовый адрес: 398016, Липецкая обл, Липецк г, Космонавтов ул, дом № 12, корпус 2, кв.51

ОГРН 1134827001561, ИНН 4826086979 КПП 482601001
Дочерние компании отсутствуют.
Основной вид деятельности Общества – 46.51.1 «**Торговля оптовая компьютерами и периферийными устройствами»**

Коды общества: ОКПО 21459866; ОКАТО 42401000000;12300/16 ОКОПФ/ОКФС; ОКВЭД 46.51.
Среднегодовая численность работающих за отчетный период 2 человека.

Единоличный исполнительный орган Общества: директор Тельбухов Вячеслав Валерьевич
Общество не подлежит обязательному аудиту.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

## 2. Отложенные налоговые активы и налоговые обязательства (строка бухгалтерского баланса 1180 и 1420)

**На начало отчетного года :**
отложенные налоговые нет

## 3. Запасы.

По состоянию на 31.12.2025г запасов 1 678 тыс руб.

## 4. Сведения о дебиторской задолженности (строка бухгалтерского баланса 1230)

Тыс.руб.

| Показатель | Значение на конец предыдущего периода | Значение на конец отчётного периода | Изменение |
|---|---|---|---|
| Дебиторская задолженность | 509 | 245 | -264,0 |

Удельный вес статьи по отношению к валюте баланс 0,04%

| №№ | Вид дебиторской задолженности | На 31.12.24 (тыс.руб.) | На 31.12.25 (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| 1 | Долгосрочная дебиторская задолженность, всего: | 0 | 0 |
| | В т.ч.: | | |
| 1.1 | Расчеты с покупателями и заказчиками | 245,0 | 179,0 |
| 1.2 | Авансы выданные | | |
| 1.3 | Прочая | | |
| 2 | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 13,0 | 13,0 |
| 2.1. | Покупателей и заказчики | | |
| 2.2. | поставщиков | | |
| 2.3. | расчеты по налогам и сборам | 55,0 | 52,0 |
| 2.4 | расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 1,0 | 1,0 |
| 2.5 | расчеты с подотчетными лицами | | |
| 2.6 | прочая задолженность | | |

В отчетном году дебиторская задолженность в связи с истечением срока исковой давности не списывалась.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

## 5. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка бухгалтерского баланса 1250)

| №№ | Название затрат | На 31.12.24 (тыс.руб.) | На 31.12.25 (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Сч.50** | Денежные средства в кассе | 0 | 21,0 |
| **Сч.51** | Денежные средства на расчетном счете | 66,0 | 169,0 |
| | **итого** | **66,0** | **191,0** |

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей, платежей поставщика общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей;
- перечисленные в составе платежей поставщикам;
- уплаченные в бюджетную систему РФ.

Поступления денежных средств всего за отчетный год составило 27 264,0 тыс.руб.

рублей, в том числе от продажи услуг – 27 004,0 тыс.руб. Платежи всего за отчетный год составили 27 560,0 тыс.руб., в том числе: поставщикам 25 327,0 тыс.руб., на оплату труда работников 506,0 тыс. руб.

## 6. Прочие оборотные активы (строка бухгалтерского баланса 1260)

По данной строке отражены затраты, учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываемые равномерно на затратные счета, а именно права использования ПО Права использования СБИС ЭО-базовый.

Тыс.руб.

| Номер счета | Название | На 31.12.24г | На 31.12.25г. |
|---|---|---|---|
| 97 | Расходы будущих периодов | 8,0 | 8 |
| | **итого** | 8,0 | 8 |

## 7. Оценочные резервы

В Обществе для целей бухгалтерского учета резерв по сомнительным долгам не создан в связи с тем, что сомнительная задолженность не выявлена.

## 8. Капитал и резервы (строка бухгалтерского баланса 1310)

Уставной капитал составляет 10 000 тысяч рублей. Оплачен полностью. Увеличения уставного капитала в 2025г. не происходило.

## 9. Кредиты и займы

На 31.12 2025г. задолженность по кредитам и займам отсутствует.
Открытых, но не использованных кредитных линий нет.

## 10. Сведения о кредиторской задолженности. (строка бухгалтерского баланса 1520)

Тыс.руб.

| **Показатель** | **Значение на конец предыдущего периода** | **Значение на конец отчётного периода** | **Изменение** | |
|---|---|---|---|---|
| Кредиторская задолженность | **371,0** | **311,0** | **-60,0** | |

| № № | Вид кредиторской задолженности | На 31.12.24 (тыс.руб.) | На 31.12.25 (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Долгосрочная кредиторская задолженность, всего: | 0 | 0 |
| | В т.ч.: | | |
| 1.1 | Расчеты с покупателями и заказчиками | 0 | 0 |
| 1.2 | Авансы выданные | 0 | 0 |
| 1.3 | Прочая | 0 | 0 |
| 2 | Краткосрочная кредиторская задолженность, всего: | 0 | 0 |
| | В т.ч. | | |
| 2.1. | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 0 | 0 |
| 2.2. | Расчеты с покупателями и заказчиками | 166,0 | 13,0 |
| 2.3. | Расчеты по налогам и сборам | 77,0 | 136,0 |
| 2.4 | Расчеты с персоналом по оплате труда | 0 | 21,0 |

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер, образовалась в декабре 2025 года.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

В отчетном году кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности не списывалась в связи с ее отсутствием.

## 11. Оценочные обязательства

На конец отчетного года неиспользованных сумм резерва по отпускам не числится.

## 12. Обязательства и обеспечения полученные и выданные

По состоянию на 31.12.2025 у Общества Обязательств и обеспечений, выданных и полученных нет.

## 13. Финансовые результаты деятельности

Тыс.руб.

| Показатель | Значение на конец предыдущего периода | Значение на конец отчётного периода | Изменение |
|---|---|---|---|
| Выручка | 24026 | 22035 | -1991 |
| Себестоимость продаж | (20757) | (18759) | -1998 |
| Валовая прибыль (убыток) | 3269 | 3276 | +7 |
| Управленческие расходы | (655) | (788) | +133 |
| Прибыль (убыток) от продаж | 71 | 52 | -19 |
| Проценты к получению | 3 | 34 | +31 |
| Проценты к уплате | 0 | 0 | |
| Прочие расходы | (52) | (18) | -34 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 45 | 68 | +11 |
| Текущий налог на прибыль | (9) | (17) | +8 |

Чистая прибыль в 2025 г составила: 51,0 тыс.руб.

В отчетном году Обществом не были заключены договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами.

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях.

Операций в иностранной валюте, в т.ч. условных единицах в отчетном году не было, курсовые разницы не отражались.

## 14. Расчеты по налогу на прибыль

Общество является плательщиком налога на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Общество осуществляет вид деятельности, с применением ставки налога на прибыль 25 %. Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 33,0 тыс.руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2025 год.

Задолженность по текущему налогу на прибыль на конец отчетного года отсутствует.

## 15. Государственная помощь

В отчетном году средств целевого финансирования не было.

## 16. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.
Общество настроено на получение положительных результатов от своей деятельности так как спрос по основному виду деятельности не имеет значительных колебаний.

## 17. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

## 18. Непрерывность деятельности

Финансовое положение ООО «АДВ» устойчивое. У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность, или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

В сложившейся экономической ситуации руководство Общества анализирует и прорабатывает действия по оптимизации своей деятельности, снижению затрат, влияющих на себестоимость.

Общество не планирует существенного сокращения или прекращение своей деятельности.

Директор
ООО "АДВ"
20.03.2026г.




В.В.Тельбухов