



Общество с ограниченной
ответственностью
«АГРОСЕРВИСПРОЕКТ»
121357, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 65, комн. 1

Телефон/факс: (495)620-97-03, [http:// www. agro-sp. ru](http://www.agro-sp.ru) , E-mail: info@agro-sp.ru

Исх. № 8/Н от 25.03.2024г.

Пояснительная записка к бухгалтерской
отчетности за 2023 год.

В ИФНС России № 31 по г. Москве

ООО «Агросервиспроект» ИНН 77 29 401 500 КПП 77 31 01 001.

Свидетельство о регистрации № 001503198 от 16.02.2001года.

Свидетельство о постановке на налоговый учет серии 77 № 000840788 от 15.03.2001года.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серии 77 №006928149 от 27.01.2003г. с
присвоением ОГРН 1037700067052.

Вид деятельности: торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами.

ООО «Агросервиспроект» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-
ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации»
признается субъектом малого предпринимательства:

- уставный капитал на 100% состоит из доли физического лица, являющегося резидентом
Российской Федерации;
- вид деятельности – оптовая торговля;
- выручка от реализации товаров, (работ и услуг) не превышает 800 млн. рублей;
- среднесписочная численность сотрудников за 2023 год – 4 человека.
(показатель среднесписочной численности сотрудников за год формируется с учетом
ярко выраженной сезонной деятельности – период сельскохозяйственных работ.)

На отчетную дату 31.12.2023 г. в организации работают на постоянной основе 3 человека.

Организация не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Организация не применяет специальные налоговые режимы.

Организация не применяет в учете ПБУ-18.

Организация применяет порядок признания доходов и расходов в целях исчисления
налога на прибыль по методу начисления.

Организация не имеет на балансе основных средств, стоимость которых не погашается.

В 2023 году принятия на баланс организации и выбытия объектов ОС не производилось.

По объектам основных средств, имеющимся на балансе организации, применяется
линейный метод амортизационных отчислений по всем группам.

Организация имеет на балансе четыре объекта ОС, которые относятся к движимому
имуществу и по которому организация уплачивает транспортный налог.

Организация не имеет на балансе объектов недвижимого имущества, не представляет
декларацию по налогу на имущество и не является плательщиком налога на имущество.

Организация не имеет на балансе НМА и не имеет расходов на НИОКР.

Организация не является участником внешнеэкономической деятельности.

Выручка организации за 2023 год – 212 297 361,18 руб.

на 99,9 % состоит из выручки от продажи покупных товаров.

Коммерческие расходы состоят из:

- расходы на оплату труда – 2 925 429,02 руб.
- страховые взносы от фонда оплаты труда – 540 744,39 руб.
- страховые взносы в ФСС от НС и ПЗ – 5 815,86 руб.
- расходы на аренду офисного и складского помещений – 2 556 000,00 руб.
- амортизация ОС по правилам бухгалтерского учета – 1 021 258,16 руб.
- малоценное оборудование и запасы – 155 990,84
- эксплуатационные расходы на автомобили (ГСМ, ТО, расходные материалы, текущий ремонт) – 584 179,27 руб.
- транспортные расходы по доставке товара относящиеся к прямым расходам – 121 604,09
- транспортная экспедиция сборных грузов – 28 351,19 руб.
- страхование имущества – 167 057,57 руб.
- расходы на все виды связи (стационарная, мобильная, интернет) – 158 651,62 руб.
- расходы на услуги ЧОП по охране склада – 108 000,00 руб.
- расходы на обновление учетных программ, электронных подписей и оплату услуг оператора электронных каналов связи – 29 508,08 руб.
- рекламные расходы в 2023 году не производились.
- налоги, включаемые в состав расходов (транспортный) – 51 520,00 руб.
- прочие расходы (канц. товары, хоз. товары для уборки и гигиены, упаковочные материалы для склада, почтовые расходы по рассылке документов на бумажных носителях контрагентам, командировочные расходы, покупка МБП, публикации объявлений о вакансиях, информационные услуги (проф. вебинары) – 548 705,72 руб.

Внереализационные доходы состоят из:

- премии поставщиков за исполнение условий договоров и финансовую дисциплину – 8 260 902,89 руб.
- проценты от размещения временно свободных денежных средств на краткосрочных депозитах – 4 108 605,22 руб.
- прочие разовые операции (устранение пересортицы при инвентаризации и прочее) – 532 982,30 руб.

Внереализационные расходы состоят из:

- услуги банков – 47 938,00 руб.
- прочие операционные расходы (устранение пересортицы при инвентаризации, курсовые разницы и прочее) 550 921,03 руб.

Организация по состоянию на 31.12.2023 г. заемных средств не имеет.

Организация в 2023 году выплатила дивиденды единственному учредителю – физическому лицу, резиденту РФ – 45 400 000,00 руб.; НДФЛ составил 6 710 000,00 руб. Отчетность по форме 6-НДФЛ с указанием дивидендов сдана. В налоговой декларации по налогу на прибыль дивиденды не отражены, т.к. выплачены физическому лицу.

Генеральный директор

Болонин А.А.

Главный бухгалтер

Каменщикова И.С.

