

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АВТОТАЙЛЕ».
Компания на общей системе налогообложения.

1.2. Юридический адрес – 127253, г. Москва, муниципальный округ Лианозово вн.тер.г.,
Дмитровское ш., д. 116. 1.3. Дата государственной регистрации – ОГРН 1237700537964 ОТ
14.08.2023

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию
на 31.12.2025 составляет 22 человека, в том числе:

Администрация	3
Бухгалтерия	2
Коммерческий отдел	3
Склад	8
Логистический отдел (ИП)	2

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств - нет

1.7. Уставный капитал составляет 400 000 руб. Участниками являются:

- Л.А. Гольц - 60 процентов
- Ю.Н. Гольц - 40 процентов
-

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Оптовая торговля автомобильными запасными частями и принадлежностями (45.31.1.)

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Ю.Н. Гольц (приказ № 1 от 30.08.2023).
Главный бухгалтер Общества: С.Н. Смирнова (приказ № 1/к от 13.11.2023).

Директор по развитию Гросов С.А. (приказ №2 от 13.11.2023)

Кадровый учет и расчет оплаты труда проводит сотрудник бухгалтерии Е.А. Трушина (приказ №2 от
18.01.2024)

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это
ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисные и складские помещения по договору аренды на 11 месяцев с пролонгацией без права выкупа.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства – Среднегодовая стоимость основных средств (Сервер Hewlett-Packard (HP) HPE Proliant DL380 Gen9 8xSFF 2 x Xeon E5-2643v4 6-core. Жесткий диск 2.5" – движимое имущество) составляет 172 220,35

5. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 25 декабря 2025 года в составе НМА числятся два объекта в виде приобретенных товарного знака:

5.1 ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ

RU / №2018729071

Статус: Действует -Номер государственной регистрации: **706603**

- Номер заявки: **2018729071**
- Дата истечения срока действия искл. права: **11.07.2028**
- Дата подачи заявки: **11.07.2018**
- Дата государственной регистрации: **03.04.2019**
- Дата публикации: **01.01.2024**
- **Правообладатель**

Общество с ограниченной ответственностью "АВТОТАЙЛЕ"

Адрес для переписки

ООО "ПАТЕНТУС" а/я 107, Москва, 121059

ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ

RU / №2017707603

Статус: Действует Номер государственной регистрации: **650973**

- Номер заявки: **2017707603**
- Дата истечения срока действия искл. права: **02.03.2027**
- Дата подачи заявки: **02.03.2017**

- Дата государственной регистрации: **05.04.2018**
- Дата публикации: **01.01.2024** **Правообладатель**

Общество с ограниченной ответственностью "АВТОТАЙЛЕ"

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Сальдо по счетам
Материально-производственные запасы	31.12.2025	
Нематериальные активы	31.12.2025	
Материалы (упаковка, хоз. И канц. товары)	31.12.2025	
	...	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 172 697 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

Чистая прибыль за 2025 год составила 12 795 тыс.рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Проведен анализ показателей:

Причины снижения чистой прибыли в 2025 году при росте выручки

В 2025 году при увеличении выручки произошло опережающее увеличение расходов, связанных с обеспечением роста оборота. Наиболее существенный рост пришелся на коммерческие расходы (счет 44), которые увеличились с 20,8 млн руб. в 2024 году до 44,6 млн руб. в 2025 году (+23,8 млн руб.). Основные факторы — увеличение фонда оплаты труда и связанных страховых взносов, рост транспортных расходов, а также увеличение затрат на аренду и привлекаемые услуги (в том числе самозанятые).

Дополнительно в 2025 году выросли прочие расходы (счет 91.02) с 17,9 млн руб. до 20,0 млн руб. (+2,1 млн руб.), при этом существенно изменилась структура: появились процентные расходы по договорам займа (5,46 млн руб.), увеличились курсовые разницы и расходы, связанные с валютными операциями и банковскими комиссиями, а также расходы в виде премий покупателям и корректировок реализации.

Рост платежей по логистике и внешнеэкономическим операциям (в т.ч. таможенные платежи/пошлины и расходы терминала) подтверждает увеличение переменных затрат при масштабировании оборота. Совокупно указанные факторы привели к снижению чистой рентабельности и падению чистой прибыли по итогам 2025 года.

Расходы выросли быстрее выручки, маржинальность “съелась”.

Но важнее не только рост, а перестройка состава: в 2025 появились/выросли статьи, которые напрямую “съедают” чистую прибыль.

Главные причины роста по 91.02:

1. Процентные расходы по договору займа (инвестиции)

2024: 0; 2025: 5 459 250

Результат +5 459 250

Проценты по договорам займа персонифицированно по займодавцам выплачиваются и начисляются накопительно не ежемесячно, а по периодам: за 1 квартал, за 2 квартал и 3 квартал.

Это прямое объяснение падения чистой прибыли: финансовая нагрузка/проценты.

2. Курсовые разницы

2024: 3 664 119,46

2025: 6 559 656,79

+2 895 537,33

Рост валютного риска / переоценка / нестабильный курс при расчетах.

3. Комиссия банка_Валютные операции

2024: 1 335 111,74

2025: 2 924 364,24

+1 589 252,50

4. Отклонения курса продажи/покупки валюты от официального курса

2024: 723 859,27

2025: 1 613 012,53

+889 153,26

5. Корректировка реализации ретро-скидки, исправления, возвраты/перерасчеты, уточнения документов.

2024: 503 012,44

2025: 1 331 477,19

+828 464,75

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах – нет

10. Способ раскрытия информации о госпомощи

Госпомощь не предусмотрена.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Дата составления текстовых пояснений – дата представления упрощенной бухгалтерской

Генеральный директор

_____ Гольц Ю.Н.