

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**  
**ООО «АГРИ ПАРТС РУС»**

**1. Основные сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «АГРИ ПАРТС РУС» (ООО «АГРИ ПАРТС РУС») зарегистрировано 23.01.2018 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве

Государственный регистрационный номер 1187746054616 от 23.01.2018

ОГРН 1187746054616

ИНН 7720411952

КПП 772001001

Единоличный исполнительный орган общества – Генеральный директор

**2. Численность работающих**

Наименование	2023	2024	2025
Численность работающих на конец года, чел.	10	10	11

**3. Выручка от реализации**

Основным направлением деятельности Общества является:

Наименование	Выручка без НДС за 2021, тыс.руб.	Выручка без НДС за 2024, тыс.руб.	Выручка без НДС за 2025, тыс.руб.
Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	564 676,83	339 325,45	303 080,22
Итого:	564 676,83	339 325,45	303 080,22

**4. Расшифровка прочих доходов, отраженных по строке 2340 "Прочие доходы" Отчета о финансовых результатах**

Наименование дохода	Сумма, признаваемая в БУ в 2021, тыс. руб.	Сумма, признаваемая в БУ в 2024, тыс. руб.	Сумма, признаваемая в БУ в 2025, тыс. руб.
Доходы при конвертации валюты	103,88	24,65	
Курсовые разницы	6 351,48	609,60	
Закрытие резервов по сомнительным долгам	9 212,86		
Оприходование излишков товара	12,64	107,52	172,15
Премия от поставщика за объем закупок	3,49		
Прибыль (убыток) прошлых лет	655,14	529,32	3 638,47
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	67,45		1,77
Реализация материалов	-		0,48
Штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам	24,39	160,41	19,64
<b>Итого</b>	<b>16 431,33</b>	<b>1 431,50</b>	<b>3 832,53</b>

**5. Расшифровка расходов, связанных с реализацией**

5.1. Расшифровка расходов, отраженных по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах

Наименование расхода	Сумма, признаваемая в БУ в 2023, тыс. руб.	Сумма, признаваемая в БУ в 2024, тыс. руб.	Сумма, признаваемая в БУ в 2025, тыс. руб.
Амортизация малоценных ОС	258,97	437,84	138,53
Амортизация НМА	310,63	1 200,54	
Амортизация ОС	457,72	887,32	938,04
Аренда автомашины	-		
Аренда мобильных телефонов	27,60	100,05	121,16
Аренда офиса	643,85	659,10	676,54
ГСМ	29,28	108,84	122,31
Добровольное мед.страхование работников	370,50	522,20	454,16
Информационно-консультационные услуги	1 828,01	1 934,29	4 519,24
Канцтовары	37,76	55,57	48,66
Каталогизация товарной номенклатуры			1 991,24
Командировочные расходы	1 284,85	705,04	1 815,67
Материальная помощь			72,58
Настройка компьютерных программ			406,87
Неисключительное право на использование компьютерных программ	125,98	153,36	187,88
Обслуживание интернет-сайта	18,94	1 247,41	1 780,70
Обучение работников		88,75	781,91
Отправка корреспонденции, услуги курьера	72,21	70,46	47,58
Ответственное хранение, сборка и отгрузка товара	11 105,38	13 941,41	16 360,33
Представительские расходы	124,81	222,84	432,84
Продукты	7,72	6,55	
Прочие расходы	480,62	1 740,87	465,33
Расходы не принимаемые в НУ	0,25	0,82	1,95
Резерв отпусков	841,64	2 369,66	1 665,69
Рекламные расходы	99,35	5 770,67	85,63
Ремонт основных средств	140,26	36,90	497,91
Страховые взносы	3 982,17	4 307,21	5 517,08
Страхование транспорта		76,47	83,27
Транспортные расходы по доставке товара до покупателя	371,86	402,57	726,10
Транспортный налог	9,33	18,66	18,66
Упаковка товара	168,54	45,15	165,55
Услуги связи	75,27	81,37	103,89
Услуги по подбору персонала	450,00		400,00
ФОТ	15 936,32	16 383,90	19 758,63
Хозяйственные расходы	16,61	39,92	20,36
Юридические услуги	115,00	357,64	58,17
<b>Итого</b>	<b>39 391,43</b>	<b>53 973,42</b>	<b>64 129,35</b>

5.2. Расшифровка расходов, отраженных по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах

Наименование расхода	Сумма, признаваемая в БУ в 2023, тыс. руб.	Сумма, признаваемая в БУ в 2024, тыс. руб.	Сумма, признаваемая в БУ в 2025, тыс. руб.
Амортизация малоценных ОС	5,74	93,41	23,74
Амортизация ОС	-		
Аренда офиса	94,65	96,89	99,46
Вода питьевая	23,40	29,00	34,83
ГСМ	118,04	180,62	177,11
Добровольное мед.страхование работников	119,42	182,31	115,88
Информационно-консультационные услуги	410,53	690,77	843,86

Канцтовары	5,71	14,00	22,80
Отправка корреспонденции, услуги курьера	0,54		
Неисключительное право на использование компьютерных программ	18,00	45,41	384,64
Материальная помощь	-		
Периодические издания	14,74	27,51	34,09
Продукты	37,84	51,30	59,23
Прочие расходы	1,26	3,30	
Резерв отпусков	380,41	1 169,89	721,74
Ремонт офисной техники	16,80	13,50	28,39
Списание НДС на расходы	63,16	47,89	82,58
Страхование транспорта	196,55	308,80	85,13
Страховые взносы	1 542,20	2 133,63	2 417,05
Техобслуживание и ремонт машины	94,57	62,00	170,06
Транспортный налог	8,95	8,95	8,95
Услуги связи	98,79	96,24	146,57
ФОТ	6 955,19	8 804,58	9 597,64
<u>Услуги по подбору персонала</u>	16,49		
Хозяйственные расходы	32,54	44,71	67,57
<b>Итого</b>	<b>10 255,52</b>	<b>14 104,72</b>	<b>15 121,33</b>

**5. Расшифровка прочих расходов, отраженных по строке 2350 "Прочие расходы" Отчета о финансовых результатах**

Наименование расхода	Сумма, признаваемая в БУ в 2023, тыс. руб.	Сумма, признаваемая в БУ в 2024, тыс. руб.	Сумма, признаваемая в БУ в 2025, тыс. руб.
Информационно-консультационные услуги	-		44,06
Курсовые разницы	-		
Подарки	146,60	119,27	179,59
Корпоратив	610,92	147,09	227,01
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 017,03	1 315,02	4 863,08
Премия клиентам		202,26	
Прочие расходы	3,38		562,24
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	6,66	2,58	117,33
Расходы при конвертации валюты	1 249,75	4 732,12	
Расчетно-кассовое обслуживание	1 020,85	537,55	217,22
Реализация материалов			0,48
Рекламные расходы	-	173,98	
Списание товара	734,02	909,33	1 134,88
Списание дебиторско-кредиторской задолженности		3,14	
Резерв сомнительных долгов	-	988,05	2 597,38
Штрафы, пени по налогам и сборам	-	42,88	341,91
<b>Итого</b>	<b>4 789,21</b>	<b>9 173,27</b>	<b>10 285,18</b>

Генеральный директор  
ООО «АГРИ ПАРТС РУС»

М.Н. Белопухов