

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

ООО «Агреман33» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 20.03.2017г. С 10.04.2017 года является субъектом малого предпринимательства. Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника Голубева А. В. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет основную систему налогообложения.

### **1. Деятельность**

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами (код ОКВЭД 46.71)

### **2. Учетная политика**

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней стоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

#### **2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

#### **2.2. Применение стандартов бухгалтерского учета**

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

#### **2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

### **3. Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся автомобили. А/м Лада Ларгус выкуплен в 2024 году, А/м Gaz Next поступил в лизинг в 2025 году. По а/м Gaz Sobol и Haval Dargo учтено ППА, так как они в лизинге.

#### **4. Запасы**

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» числятся остатки товаров по счету 41 на сумму 4 039 тыс. руб.

#### **5. Денежные средства и денежные эквиваленты**

В составе денежных средств по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» числятся остатки на расчетных счетах:

40702810502000038311, ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" - 438 590,92 руб.

40702810610000011667, ВЛАДИМИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8611 ПАО СБЕРБАНК - 19 784,74 руб.

40702810810000013067, ВЛАДИМИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8611 ПАО СБЕРБАНК – 0,04 руб.

на общую сумму 458 тыс. руб.

#### **6. Финансовые и другие оборотные активы**

В составе финансовых и других оборотных активов по строке 1240 числится дебиторская задолженность, состоящая из:

авансы покупателей на сумму 5 653 527,00 руб.

авансы поставщикам на сумму 990 958,32 руб.

оплата на ЕНС на сумму 20 912,39 руб.

#### **7. Капитал**

В составе капитала по строке 1300 числятся: уставный капитал на сумму 10 000 руб. и нераспределенная прибыль на сумму 2 117 953,18 руб.

#### **8. Долгосрочные заемные средства**

В составе долгосрочных заемных средств по строке 1410 числятся следующие обязательства:

кредит по договору 3328017057-25-1(22.10.2025г.) на сумму 2 500 000,00 руб.

кредит по договору 85-32314/0228 (07.02.2023) на сумму 124 731,35 руб.

кредит по договору 99-32314/0295 (21.02.2024) на сумму 926 781,96 руб.

кредит по договору 99-32314/0325 (04.06.2024) на сумму 585 787,11 руб.

на общую сумму 4 137 300,42 руб.

#### **9. Другие долгосрочные обязательства**

В составе других долгосрочных обязательств по строке 1450 числятся следующие обязательства по договорам лизинга:

ДЛ №28/23-ВЛМ от 08.02.2023г. на сумму 1 478 372,80 руб.

ДЛ №45/24-ВЛМ от 06.02.2024г. на сумму 1 429 024,20 руб.

ДЛ №107/25-ВЛМ от 16.04.2025г. на сумму 2 632 373,46 руб.

на общую сумму 5 539 770,46 руб.

#### **10. Краткосрочная кредиторская задолженность**

В составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1520 числится задолженность, состоящая из:

зadolженность перед поставщиками на сумму 6 004 532,54 руб.

зadolженность по уплате НДС на сумму 921 287,70 руб.

зadolженность по уплате налога на прибыль на сумму 2 570,06 руб.

зadolженность по уплате транспортного налога на сумму 5 604,00 руб.

зadolженность по уплате страховых взносов на сумму 26 354,18 руб.

зadolженность по уплате страховых взносов от НС и ПЗ на сумму 175,69 руб.

на общую сумму 6 960 524,17 руб.

Выручка общества за отчетный период составила 90 015 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы в размере 3 927 тыс. руб. получены по итогам инвентаризаций. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 1 075 тыс. руб.

Дата составления текстовых пояснений 22.03.2026 года.