

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОМПАС»

143002, Московская область, г. Одинцово,
г.о. Одинцовский, ул. Полевая, д. 9, стр. 1, помещ. 74
телефон/факс: +7 (495) 134 04 33
эл. почта: info@kompas.ooo

ОГРН: 1215000034600
ИНН: 5032327343 / КПП: 503201001
Расчетный счет № 40702810100750001349
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО),
г. Москва

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «Компас» создано в 2021 году. ИНН 5032327343/ КПП 503201001 ОКВЭД 46.46 ОГРН 1215000034600 дата регистрации: 06.04.2021 ОКТМО 46755000 Адрес юридического лица: 143002, Московская область, г. Одинцово, г.о. Одинцовский, ул. Полевая, д.9, стр.1, пом.74. Информация об исполнительных и контрольных органах Органами управления Общества являются: - Общее собрание Участников Общества; -Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. Основной вид деятельности Общества: оптовая торговля фармацевтической продукцией. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом с момента регистрации и всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. В составе Общества зарегистрированы обособленные подразделения, невыделенные на отдельный баланс. Дата постановки: 11.11.2021 года, ИНН 5032327343/КПП 771745001, место нахождения обособленного подразделения: 129626 Россия, г. Москва, муниципальный округ Алексеевский, Проспект Мира д.102, корп.1эт.13, офис 1307. Дата постановки:31.05.2022 года , место нахождения обособленного подразделения:143002, Московская обл., Одинцовский р-н, г.п. Одинцово, г. Одинцово, Южная промзона, ул. Полевая, д. 9, литера Б, 2 этаж, часть помещения 2 (сектор I) ИНН 5032327343/ КПП 503245001.Обществом получена лицензия на фармацевтическую деятельность. Регистрационный номер лицензии: ФС-99-02-008363, от 22.07.2021 года. Адрес мест осуществления лицензируемого вида деятельности: 143002, Московская обл., Одинцовский р-н, г.п. Одинцово, г. Одинцово, Южная промзона, ул. Полевая, д. 9, литера Б, 2 этаж, часть помещения 2 (сектор I). Оптовая торговля лекарственными средствами для медицинского применения, перевозка лекарственных средств для медицинского применения, хранение лекарственных средств для медицинского применения.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 4 человека.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учёте» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств, и стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОМПАС»

143002, Московская область, г. Одинцово,
г.о. Одинцовский, ул. Полевая, д. 9, стр. 1, помещ. 74
телефон/факс: +7 (495) 134 04 33
эл. почта: info@kompas.ooo

ОГРН: 1215000034600
ИНН: 5032327343 / КПП: 503201001
Расчетный счет № 40702810100750001349
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО),
г. Москва

производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением. Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом. Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы. Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учётом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Уставный капитал отражён в сумме номинальной стоимости долей и внесён полностью в сумме 10.000 рублей.

Учредители:

Общество с ограниченной ответственностью «Ринфарм» 48% УК;
Гришаев Павел Степанович 26% УК;
Авакян Татьяна Юрьевна 26 % УК.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учётных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учёте производится на основании отражённых в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчётных документов. Она отражается в отчётности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество имеет на своём балансе:

1. Основные средства - 149 448,00 рублей;
2. Запасы - 15 882 560,69 рублей;
3. Налог на добавленную стоимость - 603 115,40 рублей;
4. Дебиторская задолженность - 93 839 002,63 рублей;
5. Денежные средства - 10 804 682,32 рублей;
6. Прочие активы - 223 071,70 рублей;
7. Заёмные средства (вкл. проценты начисленные) - 82 062 999,97 рублей;
8. Кредиторская задолженность - 28 340 902,50 рублей.

За период 2023 года Обществом получена прибыль в сумме 10 961 868,25 рублей. В 2023 году были выплачены дивиденды частично за 2022 год в сумме 2 900 000 рублей.

Информации о событиях после отчётной даты отсутствует.

Выплата заработной платы Генеральному директору в 2023 году составила: 1 273 214,87 рублей (вкл. НДФЛ).

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОМПАС»

143002, Московская область, г. Одинцово,
г.о. Одинцовский, ул. Полевая, д. 9, стр. 1, помеп. 74
телефон/факс: +7 (495) 134 04 33
эл. почта: info@kompas.ooo

ОГРН: 1215000034600
ИНН: 5032327343/КПП: 503201001
Расчетный счет № 40702810100750001349
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО),
г. Москва

Все расходы были по основному виду деятельности:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Статьи затрат						
44.01	41		13 849	13 887	3 855,52	
	926,78		902,64	973,90		
Обособленное подразделение			5 034 890,49	5 034 890,49		
Амортизация			137 952,00	137 952,00		
Аренда офиса			1 140 000,00	1 140 000,00		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			5 647,11	5 647,11		
Интернет, телефония			197 320,73	197 320,73		
Канцелярские товары и периодические издания			9 972,91	9 972,91		
Канцелярские товары и периодические издания			1 500,00	1 500,00		
Курьерские услуги			111 329,00	111 329,00		
Оплата труда			2 823 556,26	2 823 556,26		
Представительские			36 593,08	36 593,08		
Программное обеспечение и его сопровождение, лицензии			70 283,17	70 283,17		
Расходные материалы для офисной техники			1 540,83	1 540,83		
Страховые взносы			482 963,33	482 963,33		
Хозяйственные расходы			16 232,07	16 232,07		
Оптовый склад лекарственными средствами ОП	29		6 232 239,44	6 257 464,55	3 855,01	
	080,12					
Аренда и содержание складов			1 831 833,36	1 831 833,36		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			800,19	800,19		
Доставка до клиента, страхование			2 127 547,85	2 127 547,85		
Оплата труда			400 127,25	400 127,25		
Списание материалов			4 600,00	4 600,00		
Страховые взносы			117 874,53	117 874,53		
Транспортные расходы (распределяемые на остаток)	29		257 789,63	283 014,74	3 855,01	
	080,12					
Услуги складского обслуживания			1 491 666,63	1 491 666,63		
Основное подразделение	12		2 582 772,71	2 595 618,86	0,51	
	846,66					
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			2 563,35	2 563,35		
Доставка до клиента, страхование			9 593,00	9 593,00		
Интернет, телефония			183 710,11	183 710,11		
Информационные системы			93 375,20	93 375,20		
Канцелярские товары и периодические издания			495,83	495,83		
Консультационные услуги			15 508,36	15 508,36		
Консультационные услуги			200,00	200,00		
Курьерские услуги			102 811,31	102 811,31		
Мебель, офисная техника			9 781,33	9 781,33		
Оплата труда			1 281 674,40	1 281 674,40		

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОМПАС»

143002, Московская область, г. Одинцово,
г.о. Одинцовский, ул. Полевая, д. 9, стр. 1, помещ. 74
телефон/факс: +7 (495) 134 04 33
эл. почта: info@kompas.ooo

ОГРН: 1215000034600
ИНН: 5032327343 / КПП: 503201001
Расчетный счет № 40702810100750001349
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО),
г. Москва

Охрана, затраты по пропускному режиму			250,00	250,00	
Представительские			6 642,72	6 642,72	
Программное обеспечение и его сопровождение, лицензии			413 938,08	413 938,08	
Расходные материалы для офисной техники			13 943,34	13 943,34	
Страхование			52 575,54	52 575,54	
Страховые взносы			221 681,01	221 681,01	
Транспортные расходы (распределяемые на остаток)	12	846,66		12 846,15	0,51
Уборка офиса			136 800,00	136 800,00	
Утилизация			9 679,13	9 679,13	
Хозяйственные расходы			350,00	350,00	
Юридические услуги			27 200,00	27 200,00	
Итого	41	926,78	13 849 902,64	13 887 973,90	3 855,52

Генеральный директор

Н. А. Михайлова

