ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОМПАС»
195027, г. Санкт-Петербург, ул. Магнитогорская, д. 30, лит. Б, офис 301.
тел. 213-32-20 (многоканальный
WWW.IT-AC.RU, ***zakaz@it-ac.ru***

Пояснительная записка
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Основным видом деятельности ООО «Компас» ИНН/КПП 7806366035/780601001 является торговля оптовая программным обеспечением(код ОКВЭД – 46.51.2).

Система налогообложения – упрощенная (УСН, доходы минус расходы,7%).

Бухгалтерский учет в организации ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3.» Комплексная автоматизация.
Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности возложена на главного бухгалтера, ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности организации несет генеральный директор.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Оценка при списании МПЗ осуществляется методом ФИФО.
Финансовый результат от текущей деятельности определяется от реализации товаров, работ, услуг по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

В течение 2025 года выполнялись работы по информационно-технологическому сопровождению баз данных российского ПО, оптовая продажа российского ПО и оптовая продажа компьютерных составляющих.
Общий объем выполненных работ составил 3026 тыс. рублей. В том числе: по основному виду деятельности «Оптовая продажа программного обеспечения» - 2332 тыс. рублей; оптовая продажа компьютеров и комплектующих к ним – 358 тыс. рублей; продажа услуг по обслуживанию лицензированного российского ПО составила 336 тыс. рублей. Прочие доходы составили 23 тыс. рублей.
Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила (без учета совместителей) 1 человек.

Затраты за период 2025 года составили:

аренда помещений – 147 тыс. рублей;
материальные затраты – 84тыс.рублей;
Заработная плата и страховые взносы – 742 тыс. рублей;
Услуги сторонних организаций – 519 тыс. рублей;

Чистая прибыль за 2025 год составила 7 тыс. рублей.
Нераспределенная прибыль прошлых лет составляет 265 тыс. рублей.
Итого сумма нераспределенной прибыли на конец 2025 года составляет 272 тыс. рублей.

Генеральный директор ООО «КОМПАС» _____ Матузов А.В.