

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Компас»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование –ООО «Компас»

1.2. Юридический адрес г. Брянск ул. Фокина д. 31

1.3. Дата государственной регистрации 22.09.2009 года

1.5. Численность сотрудников: 7 человек Из них 1 человек в отпуске по уходу за ребенком; 1 человек в отпуске без сохранения содержания; 2 человека работают по совместительству неполный рабочий день. Среднесписочная численность за 2025 год составила-4 человека.

Наименование подразделения	Численность
Отдел корпоративных продаж	3
Сервисный центр	1

1.6. Уставный капитал составляет 10000 рублей.

Участниками являются:

- Репников А. Н. с долей 50 процентов;
- Ампилогова О. С. с долей 20 процентов;
- Шапарев Д. Н. с долей 10 процентов;
- Кузовина А. В. с долей 10 процентов;
- Жильцов Е. Е. с долей 10 процентов;

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

- 46.51 Торговля оптовая компьютерами и периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением;
- 46.43.2 Торговля оптовая радио, теле и видеоаппаратурой для цифровых видеодисков (DVD)
- 46.49.4 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами
- 95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Шапарев Дмитрий Николаевич Приказ № 01-Д/16-н от 07 октября 2016 года

Главный бухгалтер Общества: Колякина Лариса Леонидовна Приказ № 03/09-01к от 03.09.2024 года

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств числятся:

МФУ Xerox WorkCentre M118

Сервер HP Proliant DL360e 2xXeon6C 2.2GHz(15Mb)/6x4Gb

По строке 1150 «Основные средства» баланса не отражены так как по состоянию на 31.12.2025 года полностью амортизировались

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в организации не числятся объекты НМА

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—
Нематериальные активы	31.12.2025	—
Объекты учета банковские счета; расходы будущих периодов	31.12.2025	—
Расчеты с покупателями; поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025	—

В соответствии с приказом № 1-инв от 25 декабря 2025 года был произведен осмотр неликвидных товаров на складе Картриджи Xerox 113R00195 Xerox N4525 в количестве 20 штук

В связи с тем, что товар не пользуется спросом в связи с прекращением выпуска оборудования, для которого он предназначен, что делает его нереализуемым, комиссией было

принято решение списать Картриджи Xerox 113R00195 Xerox N4525 в количестве 20 штук и передать на утилизацию.

Всего по настоящему акту выявлено товара непригодного к дальнейшей реализации на сумму 791207,12 рублей.

Так как нормы естественной убыли для картриджей не установлены, в целях налога на прибыль стоимость их списания не учитывалась.

При проведении инвентаризации расчетов с поставщиками и покупателями комиссией была выявлена кредиторская задолженность с истекшим сроком давности в сумме 215430,94 рублей.

Данная задолженность была отнесена на прочие внеоборотные доходы.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период без НДС составила 12261705,68 рублей,

в 2024 году выручка составляла 12801043,69 рублей. Основной причиной уменьшения объема продаж явилось снижение покупательской активности в связи с нахождением в приграничных с СВО территориях

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор

Шапарев Дмитрий Николаевич