ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

---

1. Сведения об организации

• Полное/сокращенное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «КОМПАС ТРЕЙД» / ООО «КОМПАС ТРЕЙД»

• ИНН/КПП, ОГРН:
ИНН 7806629083, КПП 780601001, ОГРН 1257800057745

• Юридический адрес:
195196, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный округ Малая Охта, ул. Стахановцев, дом 10, корпус 4, литера А, помещение 4-Н, офис 9

• Основной ОКВЭД: 46.90

• Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства

• Численность сотрудников на 31.12.2025: 4 чел.

• Обособленные подразделения:
 отсутствуют

• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности:
 не подлежит

---

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей:

ФИО участника: Генеральный директор (единственный участник)
Доля участия: 100%
Размер доли: 50 000 руб.

Общий размер уставного капитала: 50 000 руб.

Изменения в составе участников:
 не осуществлялись

Организация:
 не входит в состав группы компаний

---

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Дубинчик Надежда Анатольевна
действует на основании устава

Главный бухгалтер: не выделен, функции ведения учета возложены на бухгалтера

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с законодательством РФ

Кадровый учет осуществляется:
 иным уполномоченным специалистом (бухгалтером)

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется:
 сотрудником бухгалтерии

---

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации

Организация относится к субъектам малого предпринимательства

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ
Отчетность подготовлена по принципу исторической стоимости

---

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла УСН доходы минус расходы

---

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Учет ведется с соблюдением принципов:
• непрерывности
• начисления
• осмотрительности
• приоритета содержания над формой

Учетная политика в течение года не изменялась

---

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отсутствуют

Амортизация:
 линейным способом

Существенные поступления/выбытия:
 отсутствовали

---

8. Нематериальные активы

 отсутствуют

---

9. Запасы

Запасы учитываются по фактической себестоимости

Списание осуществляется:
 по методу ФИФО

Резерв под обесценение:
 не создавался

(на 31.12.2025 запасы составляют 65 тыс. руб.)

---

10. Дебиторская задолженность

Включает расчеты:
• с покупателями
• по авансам
• с прочими дебиторами

Резерв по сомнительным долгам:
 не создавался

(дебиторская задолженность: 11 053 тыс. руб.)

---

11. Кредиторская задолженность

Включает расчеты:
• с поставщиками
• по налогам
• по оплате труда
• с прочими кредиторами

Задолженность текущая

(кредиторская задолженность: 8 302 тыс. руб.)

---

12. НДС

Учет ведется по главе 21 НК РФ

Особенности:

 отсутствуют

---

13. Налог на прибыль

Налог исчисляется по главе 25 НК РФ

Отложенные налоговые активы/обязательства:

 не формировались

---

14. Аренда

 да (помещения)

Расходы признаются равномерно

---

15. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован полностью

Резервный капитал: не формируется

Финансовый результат отражен в нераспределенной прибыли

(чистая прибыль: 2 775 тыс. руб.)

---

16. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления

Основная выручка — от основной деятельности

(выручка: 20 442 тыс. руб.)

Прочие расходы несущественны

---

17. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны:
 отсутствуют

Дивиденды:
 не выплачивались

---

18. Государственная помощь

 не получалась

---

19. События после отчетной даты

Существенные события отсутствуют

---

20. Заключительная информация

Отчетность достоверно отражает финансовое положение организации

Дата составления: «___» _____ 2026 г.

Руководитель _____ /Дубинчик Н.А./