

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «КомпАС+» ИНН 1650203779, КПП 165001001, ОГРН 1101650001914 является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 — торговля оптовая неспециализированная;

43.29 – производство прочих строительно-монтажных работ;

25.62 – обработка металлических изделий механическая.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На балансе организации имеется транспортное средство: Geely Monjaro тип ТС: легковой (договор лизинга № АА013818793 от 22.07.2024г. ПАО «ЛК «ЕВРОПЛАН»).

Исчисление и уплата транспортного налога.

Операций с ценными бумагами нет.

Депозитных счетов нет.

Земельных участков нет.

За 2025г. погашение основного долга по кредиту составило 1 090 016,62 руб. по договору № 0502/3/2023/1422 ПАО «АК БАРС» БАНК.

Начислены и выплачены проценты по долгосрочному кредиту в 2025г. в размере – 109 248,30 руб.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Юнусов Ильнар Ильгизович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 500 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Генеральный директор - Юнусова Эльвира Флуровна (Решение единственного участника общества № 8 от 07.09.2021, на срок полномочий согласно Устава (5 лет).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «КомпАС+»

Юнусова Э.Ф.