

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ТК КОМПАС» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТК КОМПАС»

Сокращенное наименование: ООО «ТК КОМПАС»

ИНН: 7743340144

КПП: 774301001

ОГРН: 1207700180588

Место нахождения: 125212, г. Москва, б-р Кронштадтский, д. 6, к. 1, кв. 194

Уставный капитал: 150 000 (Сто пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью

Единственный участник и генеральный директор: Ролин Дмитрий Сергеевич

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 49.42 «Предоставление услуг по перевозкам»

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 8 человека

Организация применяет общую систему налогообложения

2. Учетная политика (основные элементы)

Учетная политика ООО «ТК КОМПАС» сформирована в соответствии с действующими ФСБУ, в том числе ФСБУ 4/2023.

- 1. Форма бухгалтерского учета:** упрощенная, с применением рабочего плана счетов
- 2. Основные средства (ФСБУ 6/2020):** учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация — линейный способ. Переоценка не проводится.
- 3. Запасы (ФСБУ 5/2019):** принимаются к учету по фактической себестоимости. Списание — по средней себестоимости.
- 4. Выручка:** признается по методу начисления в момент оказания услуг.
- 5. Налог на прибыль:** исчисляется по правилам главы 25 НК РФ, авансовые платежи — ежеквартально.

3. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса

(на 31 декабря 2025 года, тыс. руб.)

Показатель	Номер строки	Сумма	Пояснение
АКТИВ			
Материальные внеоборотные активы	1150	20 024	Остаточная стоимость ОС + незавершенные капвложения (счета 01, 02, 08)
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	4 665	Займы выданные (счет 58)
Запасы	1210	16 957	Сырье, материалы, товары (счета 10, 41)
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 955	Денежные средства на расчетном счете и в кассе (счета 50, 51, 57)
Финансовые и другие оборотные активы	1240	48 806	Дебиторская задолженность покупателей и поставщиков (счета 62, 60, 71, 76)
БАЛАНС	1600	116 408	
ПАССИВ			
Капитал	1300	58 214	Уставный капитал + нераспределенная прибыль (счета 80, 84)
Долгосрочные заемные средства	1410	3 331	Долгосрочные кредиты и займы (счет 67)
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	54 862	Задолженность поставщикам, по налогам, перед персоналом (счета 60, 68, 69, 70, 76)
БАЛАНС	1700	116 408	

Все показатели округлены до тысяч рублей в соответствии с форматом упрощенной отчетности.

4. Пояснения к отдельным строкам баланса

4.1. Материальные внеоборотные активы (стр. 1150)

В составе показателя учтены:

остаточная стоимость основных средств — 9 566 тыс. руб.

незавершенные капитальные вложения (оборудование, требующее монтажа) — 10 458 тыс. руб.

4.2. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

Основную сумму составляют:

задолженность покупателей за оказанные услуги — 42 950 тыс. Руб

авансы, выданные поставщикам — 5 172 тыс. руб.

расчеты с подотчетными лицами — 42 тыс. руб.

4.3. Капитал (стр. 1300)

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 сформирована за счет чистой прибыли отчетного года (12 973 тыс. руб.) и нераспределенной прибыли прошлых лет.

Дивиденды в 2025 году не объявлялись и не выплачивались.

4.4. Долгосрочные заемные средства (стр. 1410)

Представлены кредитами банков (АО «Альфа-Банк», ПАО Банк «ФК Открытие») и займом учредителя (Ролина ИП). Все обязательства обслуживаются своевременно.

4.5. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)

Крупнейшие кредиторы:

задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 38 823 тыс. руб.

задолженность по налогам и страховым взносам — 16 194 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

5. Отчет о финансовых результатах (основные показатели)

Показатель	За 2025 год, тыс. руб.
Выручка	434 607
Расходы по обычным видам деятельности	(432 674)

Показатель	За 2025 год, тыс. руб.
Прочие доходы	16 537
Прочие расходы	(922)
Налог на прибыль	(4 575)
Чистая прибыль	12 973

Чистая прибыль увеличилась по сравнению с 2024 годом (убыток 174 тыс. руб.) за счет роста выручки и оптимизации прочих расходов.

5. Аффилированные лица и сделки с ними

Единственным аффилированным лицом является генеральный директор и участник Ролин Д.С.

В 2025 году имели место следующие операции:

начисление заработной платы генеральному директору — 2 390 тыс. руб.

выдача и погашение займов (отражены в составе финансовых вложений).

Условия сделок соответствуют рыночным, существенного влияния на финансовое положение не оказали.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, не произошло.

8. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «ТК КОМПАС» за 2025 год составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с установленными правилами. Организация является платежеспособной, финансово устойчивой и имеет положительный финансовый результат. Искажения существенных показателей отсутствуют.

**Генеральный директор
ООО «ТК КОМПАС»**

_____ (Ролин Д.С.)

27 марта 2026 г.