

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕРМЕС»

ИНН 7733373856, ОГРН 1217700435644, почтовый адрес: 125424, г. Москва, вн. тер .г. муниципальный округ Покровское-Стрешнево, ш. Волоколамское, д.108 эт. цоколь, П.VIII, К.4, О.117, эл. почта: dom_hermes@mail.ru Тел: 8(916)687-55-82

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ГЕРМЕС»**

г.Москва 11 марта 2024 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГЕРМЕС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2023 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ГЕРМЕС»
Сокращенное наименование	ООО «ГЕРМЕС»
Юридический адрес	125424, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПОКРОВСКОЕ-СТРЕШНЕВО, Ш ВОЛОКОЛАМСКОЕ, Д. 108, ЭТ.ЦОКОЛЬ, П.VIII,К.4,О.117
Фактический адрес	125424, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПОКРОВСКОЕ-СТРЕШНЕВО, Ш ВОЛОКОЛАМСКОЕ,

	Д. 108, ЭТ.ЦОКОЛЬ, П.VIII,К.4,О.117
Почтовый адрес	125424, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПОКРОВСКОЕ-СТРЕШНЕВО, Ш ВОЛОКОЛАМСКОЕ, Д. 108, ЭТ.ЦОКОЛЬ, П.VIII,К.4,О.117
Телефон	+7 (916) 687-55-82
Адрес электронной почты	dom_hermes@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7733373856
Код ОКПО	75204447
Код ОКТМО	45368000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.44.2 Торговля оптовая чистящими средствами
Дополнительный ОКВЭД	46.45 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Среднегодовая численность сотрудников 2023 / 2022	2/ 2

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Тимофеевой Елене Владимировне.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Тимофеева Елена Владимировна, Решение № 1 от 15.09.2021.

Функции главного бухгалтера возложены на генерального директора Тимофееву Елену Владимировну.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2023 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 8 744 461 руб.;

Затраты составили:

- приобретение товаров и сырья — 6 727 439 руб.;
- ФОТ (в т.ч. страховые взносы) — 1 485 258 руб.;
- аренда помещений — 27 191 руб.;
- прочие расходы — 197 179 руб.

[Введите текст]

Бухгалтерский баланс на 31.12.2023 года

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
АКТИВ				
Запасы	1210	3	6	12
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	48	238	168
Финансовые и другие оборотные активы	1230	269	163	108
БАЛАНС	1600	320	407	288
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1370	253	345	281
Кредиторская задолженность	1520	67	62	7
БАЛАНС	1700	320	407	288

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 года

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Выручка	2110	8 744	10 799
Расходы по обычной деятельности	2120	(8 437)	(10 452)
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	2	2
Прочие расходы	2350	(45)	(58)
Налоги на прибыль (доходы)	2410	(86)	(108)
Чистая прибыль (убыток)	2400	178	183

В течение 2023 года в ООО «ГЕРМЕС» были выплачены дивиденды:

из прибыли 2021 года в размере 210 000 (Двести десять тысяч) руб. (Решение № 6 от 06.04.2023, № 7 от 31.04.2023);

из прибыли 2022 года в размере 60 000 (Шестьдесят тысяч) руб. (решение № 8 от 15.12.2023).

Сумма по строке 1370 «Баланса на 31.12.2023»:

345 041 (УК и чистая прибыль на 31.12.2022) -270 000 (дивиденды в 2023 году) + 178 131 (чистая прибыль за 2023 год) = 253 172 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

[Введите текст]

[Введите текст]

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

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.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по методу ФИФО.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.
- Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Дата подписания отчетности:
«11» марта 2024 г.

Директор ООО «ГЕРМЕС»

_____/ Тимофеева Е.В.

[Введите текст]