

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах ООО «Гермес» за 2024 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Гермес»

ИНН 7722512160 зарегистрировано 15.04.2004 г.

Юридический адрес: 117342, г. Москва, ул. Миклухо-Маклая, д.40, помещ. IV, ком.54, этаж 1

Почтовый адрес: 117342, г. Москва, ул. Миклухо-Маклая, д.40, помещ. IV, ком.54, этаж 1

Генеральный директор управляющей организации Планкин Алексей Анатольевич.

Основной вид деятельности в 2024 году – 70.10.1 Деятельность по управлению финансово-промышленными группами.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Выручка признается в бухгалтерском учете по методу начисления.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет кредитов и займов и затрат по их обслуживанию», утвержденным Приказом Минфина № 107н от 06.10.2008.

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу и (или) кредиту учитывается Организацией в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены.

В связи с тем, что основным видом деятельности общества является капиталовложение в ценные бумаги и предоставление займов, проценты полученные от средств вложения и проценты, подлежащие уплате по привлеченным заемным средствам, рассматриваются, как доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете Организации на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость, включая сумму накопленного купонного дохода, уплаченного при приобретении финансовых вложений, определяется Организацией исходя из последней оценки.

За отчетный период, основным доходом организации было получение процентов по размещенным депозитам - 149 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 года составляет общую 787 сумму тыс. рублей, в том числе:

Начисленные проценты по депозиту, размещенному 3 тыс. рублей;

Расчеты с поставщиками 39 тыс. рублей;

Расчеты по налогам и сборам 745 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 года составляет общую 764 сумму тыс. рублей, в том числе:

Начисленные проценты по депозиту, размещенному 2 тыс. рублей;

Расчеты с поставщиками 14 тыс. рублей;

Расчеты по налогам и сборам 748 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 года составляет общую 747 сумму тыс. рублей, в том числе:

Начисленные проценты по депозиту, размещенному 1 тыс. рублей;

Расчеты по налогам и сборам 746 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2023 году составили: 203 тыс. руб.

Наименование	За 2023 год
Аренда	169
Услуги по управлению	12
Электронная отчетность	22
Итого	203

Управленческие расходы в 2024 году составили: 204 тыс. руб.

Наименование	За 2024 год
Аренда	169
Услуги по управлению	12
Электронная отчетность	23
Итого	204

Общество арендует помещение по договору аренды №34 от 01.12.2016г. по адресу: 117342, г. Москва, ул. Миклухо-Маклая, д.40, комн. №54, помещение №IV, площадью 12,4 кв. м.

Решение по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли не принималось.

Изменений учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации не было.

Событий после отчетной даты нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Генеральный директор
Управляющей организации
ООО «Элитстройинвест»

А.А. Планкин