

**Пояснения к Бухгалтерскому Балансу
и Отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Гермес»
за 2025 год.**

г. Санкт-Петербург

30 января 2026г.

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Гермес» за 2025 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Гермес».
2. Юридический и фактический адрес: 194292, г. Санкт-Петербург, 5-й Верхний пер., д.1, лит. Ж, пом. 207
3. Дата регистрации - 31.03.2015. Регистрирующий орган - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.
4. ОГРН 1157847112147, ИНН 7802288259
5. Основной вид деятельности организации – 64.99.3 Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний
6. Учредитель общества: Гражданин РФ Козлов Владимир Николаевич размер и номинальная стоимость доли в уставном капитале 10 000 (десять тысяч) рублей, что составляет 100% уставного капитала. Он же является бенефициарным владельцем.
7. Исполнительный орган – Генеральный директор Козлов Владимир Николаевич. Иные должности, относящиеся к основному управленческому персоналу – отсутствуют.
8. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 чел. Фактическая численность на 31.12.2025г. – 1 чел.
9. Услуги по ведению бухгалтерского учета и подготовки отчетности оказываются специализированной организацией ООО «Аккаунт-Сервис» в рамках заключенного договора №1АС от 02.04.2018.
10. По состоянию на 31.12.25. в ООО «Гермес» открыты расчетные счета в ПАО Сбербанк, Ф-Л "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" ЗАО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК".
11. При составлении отчетности организация руководствуется критерием существенности: существенной признается ошибка, составляющая 5% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
12. В данных пояснениях стоимостные показатели указаны в тысячах рублей.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

2. Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1 С.
3. Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, участникам, кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.
4. Коммерческие и управленческие расходы признаются по фактической стоимости сразу по мере их возникновения и относятся к расходам на продажу.
5. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.
6. Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
7. В целях исчисления налога на прибыль выручка от реализации товаров признается по методу начисления.
8. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

АКТИВ БАЛАНСА

1. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка баланса 1250)

Отражены остатки на расчетных счетах организации

Банковские счета	Остаток на 31.12.25. (тыс. руб.)
Ф-Л "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" ЗАО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" 40702810203000004351	6
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК 40701810255000100745	31
Итого	37

2. Финансовые и другие оборотные активы (строка баланса 1240)

Отражена дебиторская задолженность по налоговым платежам в бюджет.

ПАССИВ БАЛАНСА

1. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка баланса 1520)

Отражена задолженность перед контрагентами на 31.12.25. – 29 тыс. руб., задолженность по налоговым обязательствам – 14 тыс. руб.

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

В течение 2025г. Обществом не была получена выручка и прочие внереализационные доходы в виду отсутствия доходной деятельности. Руководителем Общества проводились изыскания по поиску направлений ведения деятельности общества в будущем, в связи с чем были произведены расходы на аренду помещения, заработную плату, банковские расходы и проч.

ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В управленческий состав общества, являющийся связанной стороной, входит Генеральный директор Козлов В.Н. Начисленная оплата труда Генерального директора ООО «Гермес.» за 2025 г. составила 697 тыс. руб., НДФЛ 91 тыс. руб., страховые взносы 165 тыс. руб.

В 2025г. на основании Решений единственного учредителя общества, Козлову В.Н., единственному участнику общества, были выплачены дивиденды в размере 51 690 тыс. руб., НДФЛ с указанной суммы составил 7 705 тыс. руб.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

НЕПРЕРЫНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ.

В связи с отсутствием доходной деятельности в 2025г. Общество планирует прекращение работы и ликвидацию в 2026г.

Генеральный директор

Козлов В.Н.