

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 г.
Общество с ограниченной ответственностью "ГЕРМЕС"

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "ГЕРМЕС" за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Информация об организации.

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "ГЕРМЕС", сокращенное название ООО "ГЕРМЕС".

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи: 1200200034748 от 25.06.2020

ИНН 0274957803

Общество зарегистрировано по адресу: 453618, Республика Башкортостан, м.р-н Абзелиловский, с.п. Краснобашкирский сельсовет, с Красная Башкирия, ул Мира, д. 21

Почтовый адрес Общества: 453618, Республика Башкортостан, м.р-н Абзелиловский, с.п. Краснобашкирский сельсовет, с Красная Башкирия, ул Мира, д. 21

По состоянию на отчетную дату размер уставного капитала Общества составляет 60 000 рублей. Участниками Общества являются:

- ООО "ФЕМИДА" ИНН0255008655, ОГРН 1020201578044 - размер доли -16,67% (номинальная стоимость доли- 10 000 рублей).

- Само Общество ООО "ГЕРМЕС"- размер доли -83,33% (номинальная стоимость доли- 50 000 рублей).

Основным видом деятельности Общества является ОКВЭД - 41.20 "Строительство жилых и нежилых зданий".

2. Сведения об отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 2 июля 2010 г. № 66н (в редакции от 01.06.2019г.)

Бухгалтерский учет осуществляется на основе компьютерного способа обработки данных с использованием программы бухгалтерского учета «1С Бухгалтерия».

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 г. № 26н (в редакции от 20 июня 2016г.), принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Строка 1150 (Материальные и внеоборотные активы) сальдо на 01.01.2026г. по счету 01 «Основные средства» составляет: 56,72 тыс.руб. (ПРИЦЕП "СПУТНИК" 3,0 м).

По состоянию на отчетную дату остаточная стоимость остальных основных средств (Моноблок Apple iMac 24 M1 8/256 SS- 2шт, НОУТБУК Mac Book Pro 16 M1 16/512 – 1шт.), числящихся на балансе, равна нулю в связи с полным начислением амортизации. Новые объекты в отчетном периоде не приобретались.

Стоимость объекта основного средства погашается путем начисления амортизации с применением счета 02 «амортизация основных средств». Амортизация начисляется линейным методом.

Строка 1210 (Запасы)- приобретенные товарно- материальные ценности - 85819 тыс.руб.

На конец 2025г. в составе материально-производственных запасов числятся: сырье и материалы – 50831 тыс.руб.; товары – 1248 тыс.руб.; незавершенное производство – 33740 тыс.руб.

Строка 1250 (Денежные средства и денежные эквиваленты)- 0 тыс.руб- остаток денежных средств на банковском р/счете 40702810801300037045, БИК 044525593 АО "АЛЬФА-БАНК"

Строка 1230 (Дебиторская задолженность) – 5954 тыс.руб., в том числе: Расчеты по налогам и сборам – 2,6 тыс.руб; Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1179 тыс.руб.; Расчеты с покупателями и заказчиками – 4718 тыс.руб.; Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал –10 тыс.руб.; Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 35 тыс.руб.; Расходы будущих периодов – 6,6 тыс.руб. НДС по приобретенным МПЗ – 3 тыс.руб.

По итогам года при расчете налога на прибыль за 2025г. по разделу 1. Налоговой Декларации отражена сумма налога – 2591 руб. к уменьшению (ФБ – 829 руб. РБ – 1762 руб.)

Строка 1300 (Капитал) – 7199 тыс.руб. (уставной капитал – 60 тыс.руб.; полученный убыток по бухгалтерскому учету- (7267) тыс.руб.; добавочный капитал – 8 тыс.руб)

Строка 1520 Кредиторская задолженность – 99030 тыс. руб, в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 96086 тыс.руб.; Расчеты с покупателями и заказчиками – 2351 тыс.руб; Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 593 тыс.руб.

В Отчете о финансовых результатах за 2025г, строка 2110 (Выручка) – пустая, так как выручка от основной деятельности, (ОКВЭД 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий) не формировалась ввиду отсутствия фактов сдачи результатов работ заказчику.

По строке 2120 (Расходы по обычным видам деятельности) - 183тыс.руб.

- ✓ 16 тыс.руб. – расходы от основной деятельности: аренда помещения, страхование автомобиля- ОСАГО).
- ✓ 167 тыс.руб. – управленческие расходы: оплата труда, амортизация офисных основных средств, страховые взносы, взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний; услуги по обслуживанию программы 1 С Бухгалтерия; неисключительная лицензия 1С-отчетность.

По строке 2340 (Прочие доходы) - организация в отчетном периоде получила прочие доходы - 277 тыс.руб

- ✓ 129 тыс.руб – доход от реализации основных средств: Автомобиль LADA, KS045L, LADA Largus, Белый VIN ХТАКС045LJ1062016; Автомобиль TOYOTA Camry ЧЕРНЫЙ.
- ✓ 147 тыс.руб. – доход от реализация строительных материалов.

По строке 2350 (Прочие расходы) – 48 тыс.руб. (операционные расходы, начисленные штрафы по налогам и сборам, списание расходов будущих периодов по страхованию автомобилей (ОСАГО).

Текущий налог на прибыль за 2025г составил - (240 тыс.руб.)

Чистый убыток - (194 тыс. руб.)

Генеральный директор
ООО "ГЕРМЕС"

А. С. Каранаев

