

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ГЕРМЕС» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ГЕРМЕС» зарегистрировано 02.03.2016 г.

ОГРН 1162375000490

ИНН 2312240308

КПП 231201001

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Основной вид деятельности: Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.3).

2. Основные положения учетной политики Общества:

- объект налогообложения выручка минус расходы.
- все группы ОС оцениваются по первоначальной стоимости, используется линейный метод амортизации;
- оценка запасов на отчетную дату производится средней, без создания резерва под обесценение;
- счет 44 ежемесячно закрывается на счет 90 в полном объеме;
- существенной признается ошибка, составляющая 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
- расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Структура баланса:

Активы Общества на 31.12.2025 сложились из материальных внеоборотных активов в сумме 2 990 тыс. руб. (3% от валюты баланса), финансовые вложения 5 000 (6% от валюты баланса), запасов в сумме 33 921 тыс. руб. (38% от валюты баланса), денежные средства в размере 3 630 тыс.руб.(4% от валюты баланса),финансовые и другие оборотные активы 42 940 тыс.руб.(49% от валюты баланса) в том числе дебиторской задолженности в размере 42 441 тыс. руб.

Пассивы Общества на 31.12.2025 сложились из Уставного капитала и нераспределенной прибыли в размере 57 786 тыс. руб. (65% от валюты баланса) и краткосрочной кредиторской задолженности в размере 30 696 тыс. руб. (35% от валюты баланса).

4. Финансовый анализ деятельности за 2025 год.

Выручка в 2025 году составила 331 817 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности составила 325 599 тыс.руб.

В том числе себестоимость продаж составила 287 817 тыс. руб.

Проценты к уплате 16 тыс.руб.

Прочие доходы 1 711 тыс.руб. (оприходование излишков по инвентаризации, оплата страхового возмещения)

Прочие расходы 174 тыс. руб. (расходы на услуги банков)

Налог на прибыль составила 2 723 тыс.руб.

Рентабельность продаж составила 1,5%.

Директор _____ / Турко Сергей Александрович /