

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГЕРМЕС-СК»

357350, Ставропольский край, Предгорный район, ст-ца Ессентукская, ул. Ляпидевского, д. 55, помещ. 9
ИНН 2618023131 КПП 261801001 ОГРН 1182651008418
р/с 40702810500070000052 в ФИЛИАЛЕ АКБ «ФОРА-БАНК» г.Ставрополь
БИК 040702793 к/с 30101810007020000793

Исх. № 204 от 12 марта 2026 г.

Пояснительная записка к годовой упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕРМЕС-СК», юридический адрес:
357350, Ставропольский край, Предгорный район, ст-ца Ессентукская, ул. Ляпидевского, дом 55,
помещение 9

Дата государственной регистрации: 28 апреля 2018г.

ОГРН: 1182651008418

ИНН: 2618023131

КПП: 261801001

Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Учредителями Общества является физическое лицо.

Среднесписочная численность за 2025г. составляет 32 человека. Численность работающих на конец отчетного периода составляет 36 человек.

Основной вид экономической деятельности ООО «ГЕРМЕС-СК» - Торговля оптовая табачными изделиями (код по ОКВЭД2 — 46.35), дополнительные виды деятельности — Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями (код по ОКВЭД2 - 46.36) и Торговля оптовая осветительным оборудованием (код по ОКВЭД2 – 46.47.2).

Адреса осуществления деятельности в 2024 году: 357350, Ставропольский край, Предгорный район, ст-ца Ессентукская, ул. Ляпидевского, д.55, помещ. 9.

Так же для осуществления финансово-экономической деятельности Обществом открыты Обособленные подразделения в г. Ставрополь и г. Пятигорск. Так 01 октября 2025г. было открыто и зарегистрировано Обособленное подразделение в г. Ставрополе по адресу: 355045, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Пирогова, д. 68а, КПП 263545003, при этом деятельность осуществлялась с 01 ноября 2025г. Деятельность по обособленному подразделению в г. Ставрополе по адресу: 355035, Ставропольский край, г.Ставрополь, проспект Кулакова д.146, стр.1, КПП 263545002, осуществлялась с 01 мая 2024г. по 25 ноября 2025г.

Обособленное подразделение в г.Пятигорск зарегистрировано 12 декабря 2019г. по адресу: 357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, Кисловодское ш., 28д, присвоен КПП 263245001.

Начало осуществления торговой деятельности в данном Обособленном подразделении — январь 2020г. Вся производственно-финансовая деятельность Общества направлена на получение дохода.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил, бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные показатели финансовой деятельности ООО «ГЕРМЕС-СК» за 2025г.

1.1. Расшифровка статей «Бухгалтерского баланса» на 31 декабря 2025г. (Форма по ОКУД - 0710001)

АКТИВ

- Материальные внеоборотные активы (стр. 1150) — 22 884 тыс. руб.
в т.ч. Права пользования активами — 22 884 тыс. руб.
- Финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170) — 5 623 тыс. руб.
в т.ч. Отложенные налоговые активы - 5 623 тыс. руб.
- Запасы (стр. 1210) — 81 160 тыс. руб.
в т.ч.: Товары на складах — 80 536 тыс. руб.;
Материалы — 574 тыс. руб.;
Расходы на продажу — 50 тыс. руб.
- Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250) — 7 891 тыс. руб.
в т.ч.: Касса организации – 4 150 тыс. руб.;
Расчетный счет - 3 741 тыс. руб.
- Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240) — 55 646 тыс. руб.
в т.ч.: Дебиторская задолженность — 50 163 тыс. руб.;
НДС по приобретенным МПЗ – 5 325 тыс. руб.;
Расходы будущих периодов — 158 тыс. руб.

ПАССИВ

- Капитал и резервы (стр. 1300) — 6 836 тыс. руб.
в т.ч.: Уставный капитал — 10 тыс. руб.;
Нераспределенная прибыль — 6 826 тыс. руб.
- Другие долгосрочные обязательства (стр. 1450) - 21 360 тыс. руб.
в т.ч.: Отложенные налоговые обязательства — 6 404 тыс. руб.;
Прочие долгосрочные обязательства – 14 956 тыс. руб.
- Краткосрочные заемные средства (стр. 1510) — 53 488 тыс. руб.
в т.ч.: Краткосрочные кредиты — 12 333 тыс. руб.;
Краткосрочные займы — 40 300 тыс. руб.;

Проценты по краткосрочным кредитам — 7 тыс. руб.;

Проценты по краткосрочным займам — 848 тыс. руб.

- Кредиторская задолженность (стр. 1520) — 91 520 тыс. руб.

1.2. Расшифровка статей «Отчет о финансовых результатах» за 2025г. (Форма по ОКУД — 0710002)

- Выручка (стр. 2110) — 764 047 тыс. руб.

в т.ч.: Выручка от реализации товаров — 764 047 тыс. руб.

- Расходы по обычной деятельности (стр. 2120) — 754 830 тыс. руб.

в т.ч.: Себестоимость реализованных товаров — 728 366 тыс. руб.;

Расходы на продажу — 26 464 тыс. руб.

- Проценты к уплате (стр. 2330) — 5 749 тыс. руб.

- Прочие доходы (стр. 2340) - 5 363 тыс. руб.

в т.ч.: Премии полученные — 778 тыс. руб.;

Выручка от продаж материалов — 4 160 тыс. руб.;

Плата за временное пользование

предмета лизинга в субаренде - 219 тыс. руб.

Страховое возмещение — 157 тыс. руб.;

Списание кредиторской задолженности — 40 тыс. руб.;

Прочие доходы - 9 тыс. руб.

- Прочие расходы (стр. 2350) - 5 241 тыс. руб.

в т.ч. : Себестоимость проданных материалов — 4 038 тыс.руб.

Услуги кредитных организаций (банка) — 251 тыс. руб.;

НДС начисленный при передаче подарков — 18 тыс. руб.;

Расходы на предмет лизинга в субаренде — 219 тыс. руб.;

Судебные издержки, госпошлина - 695 тыс. руб.;

Прочие расходы — 20 тыс. руб.

- Налоги на прибыль (доходы) (стр. 2410) - 905 тыс. руб.

в т.ч. : Текущий налог на прибыль — 134 тыс. руб.;

Отложенный налог на прибыль — 771 тыс. руб.

- Финансовый результат, полученный от экономической деятельности за 2025г. —

Чистая прибыль (стр. 2400) в размере 2 685 тыс. руб.

2. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- материально-производственные запасы списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию по средней себестоимости;
- транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету согласно расчетным документам поставщика;
- сумма прямых расходов в части транспортно-заготовительных расходов, относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца;
- не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являются нематериальными активами, учитываются на счете 97«Расходы будущих периодов» и списываются равными долями в течение срока действия договора.
- выручка от продажи товаров определяется по отгрузке.

Директор ООО «ГЕРМЕС-СК»

Харибов Г.В.

Главный бухгалтер ООО «ГЕРМЕС-СК»

Позидаева И.А.

