

Общество с ограниченной ответственностью «Гермес»

ИНН 6517007620 КПП 651701001

ОГРН 1076517000130

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Гермес»

1.2. Юридический адрес: 694400, Сахалинская область, пгт. Тымовское, ул. 18 Партъезда д. 63

1.3. Дата государственной регистрации: 22.03.2007г. ОГРН 1076517000130

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025 года составляет 1(один) человек

1.6. Уставный капитал составляет 20000(двадцать тысяч)рублей

Участниками являются:

- Зубарева Наталья Геннадьевна с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества: Зубарев Владимир Анатольевич (приказ №1 от 20.06.2024г)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» , федеральными стандартами бухгалтерского учета , в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом правом Общества на

применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025года по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме 2527 тыс.руб, а именно :

Недвижимое имущество -2088 тыс.руб

Оборудование- 439 тыс.руб

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации с учётом предполагаемой производительности или мощности, нормативных, договорных и иных ограничений использования, а также намерений руководства организации в отношении данного объекта.

3.2. По состоянию на 31.12.2025 года НМА отсутствуют по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы».

3.3. По состоянию на 31.12.2025года по строке баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства на расчётном счете в сумме 82 тыс.руб.

3.4. По состоянию на 31.12.2025года по строке баланса 1240 « Финансовые и другие оборотные активы» отражена дебиторская задолженность по ЕСН в сумме 63 тыс.руб.

3.5. По состоянию на 31.12.2025 года по строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена кредиторская задолженность в сумме 424 тыс.руб, а именно:

Расчеты с поставщиком- 20тыс.руб.

Расчеты с подотчетными лицами-352 тыс.руб.

Расчеты по налогам -52 тыс.руб.

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 875 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением платежей.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 17.03.2026 года.

Директор ООО «Гермес» Зубарев В.А.