

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД

ООО «Гермесс Гласс»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Гермесс Гласс» (далее – Общество), создано 27.09.2024 путем создания юридического лица, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за № 1243300007940 от 27.09.2024 года;

ИНН 3300016046,

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300 - Общества с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - Частная собственность.

Юридический адрес: 600018, Владимирская область, Владимир г., Гагарина ул., д.13, офис 339

Местонахождение: 600018, Владимирская область, Владимир г., Гагарина ул., д.13, офис 339

Основной вид деятельности: 46.44 Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла и чистящими средствами

Руководитель Общества: Журавлева Елена Александровна – генеральный директор.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 (десять) тыс. рублей.

Участниками Общества являются:

- Журавлева Елена Александровна - 100%, номинальная стоимость 10 000 руб.;

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 1 человек.

2. Основы калькуляции и учетная политика

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Основные средства: Лимит стоимости составляет 100 000 руб. Срок полезного использования определяется исходя из Классификации ОС. Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы: Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

3. Раскрытие существенных показателей

Выручка организации за отчетный период составила 14 280 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

Основные средства (стр. 1150): На 31.12.2025 основные средства отсутствуют.

Нематериальные активы (стр. 1170): На 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС. Дебиторская задолженность (стр. 1240): Общая сумма — 366 тыс. руб. В том числе краткосрочная (до 12 месяцев) — 366 тыс. руб. Просроченная задолженность свыше 90 дней отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создается.

Кредиторская задолженность (стр. 1520): Составила 215 тыс. руб., из которых 33 тыс. руб. — задолженность перед поставщиками за товары. Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Решение единственного учредителя о распределении чистой прибыли и выплате дивидендов не принималось.

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести

непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

Генеральный директор

/Журавлева Е.А./

19 февраля 2026 г.