

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Гермес»

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности (Код ОКВЭД 47.30) ООО является— **«Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах»**. Включает продажу бензина, дизельного топлива, газа, смазочных материалов и охлаждающих жидкостей для автомобилей и мотоциклов через АЗС.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Отчетном периоде в учетную политику внесено изменение в связи с применением ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов(руб)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 2025г. ²	138992	5791				69496						138992	75287
	за 2024г. ³			138992	()		5791						138992	5791
в том числе: Програмное обеспечение	за 2025г. ²	138992	5791		()		69496						138992	75287
	за 2024г. ³			138992	()		5791						138992	5791

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы(руб)

Наименование показателя	На 31.12 2025г. ⁵	На 31.12. 2024. ⁶	На 31.12 2023 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	138992	138992	0
в том числе: программное обеспечение	138992	138992	0
из них созданные организацией	0	0	0
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	0	0	0

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств(тыс. руб)

аименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первона чальная (переоц ененная) стоимос ть	накоплен ные амортиза ция и обесцене ние	поступил о	списано		амортиз ация	обесцен ение	переоценка		переклассифициров ано		первонач альная (переоце ненная) стоимост ь	накоплен ные амортиза ция и обесцене ние
					первона чальная (переоце ненная) стоимос ть	накопле нные амортиз ация и обесцене ние			первона чальная (переоце ненная) стоимос ть	накопле нная амортиз ация	первона чальная (переоце ненная) стоимос ть	накопле нные амортиза ция и обесцене ние		
Основные средства - всего	За 2025г. ²	8 886	4 870	1 134	5 440	4 468	1 575						4 580	1 222
	За 2024 г. ³	5 440	3 691	3 446			1 179						8 886	4 870
в том числе: Транспортные средства	за 2025 г. ²	8 216	4 797	1 134	5 440	5 051	1 441						3 910	1 015
	за 2024 г. ³	5 440	3 691	2 776			1 106						8 216	4 797
Прочее оборудование	за 2025 г. ²	670	73				134						670	207
	за 2024г. ³			670			73						670	73

4.2. Наличие и движение прав пользования активами (тыс.руб)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2025г. ²	2 776	328	1 134	851	171	617				3 059	774
	за 2024 г. ³			2 776			328				2 776	328
в том числе: Транспортные средства	за 2025 г. ²	2 776	328	1 134	851	171	617				3 059	774
	за 2024 г. ³			2 776			328				2 776	328

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства (тыс.руб)

Наименование показателя	На 31.12. 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	4 580	8 886	5 440
в том числе: транспортные средства	3 910	8 216	5 440
Прочее оборудование	670	670	0
Неамортизируемые основные средства - всего	0	0	0
в том числе:используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	0	0	0
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	0	0	0
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	0	0	0

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования(тыс.руб)

Наименование показателя	На 31.12. 2025г. ⁵	На 31.12. 2024г. ⁶	На 31.12 2023г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	0	0	0
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	3 059	2 776	0
в том числе: транспортные средства	3 059	2 776	0
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	3 059	2 776	0
в том числе: транспортные средства	3 059	2 776	0
из них основные средства, находящиеся в залоге	3 059	2 776	0

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактиче ская себестои мость	резерв под обесцен ение	Приобрет ено	Реализовано		резерв под обесцен ение	изменения видов запасов		фактиче ская себесто имость	резерв под обесцен ение
					фактиче ская себесто имость	резерв под обесце нение		фактиче ская себесто имость	резерв под обесцен ение		
Запасы - всего	за 2025 г. ²	9 368		182 164	187 410			X	X	14 614	()
	за 2024 г. ³			157 567	148 199			X	X	9 368	()
в том числе: товар для перепродажи	за 2025 г. ²	9 368		182 164	187 410					14 614	()
	за 2024 г. ³			157 567	148 199					9 368	()

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности(тыс.руб)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. ²	7 684		4 691		7 684				4 691	0
	за 2024г. ³			7 684						7 684	0
в т.ч. задолженность покупателей	За 2025г	4 285		3745		4285				3745	0
	За 2024г			4 285						4 285	0
авансы выданные	за 2025 г. ²	3 343		946		3 343			X	946	0
	за 2024 г. ³			3 343					X	3 343	0

6.2. Просроченная дебиторская задолженность (тыс.руб)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵		На 31 декабря 2024 г. ⁶		На 31 декабря 2023 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	397	397	104	104	0	
в том числе: задолженность покупателей	397	397	104	104	0	

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)(тыс.руб)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025г. ²	1 505			936			2 039
	за 2024г. ³	45	2 021	462	1 023			1 505
в том числе: - займы	за 2025г. ²	45	1 470					1 515
	за 2024 г. ³	45						45
-лизинг	за 2025г	1 460			936			524
	за 2024г		2 021	462	1 023			1 460
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г. ²	4 370	79		2 900		1 470	79
	за 2024 г. ³		4 811	102	543			4 370
в том числе: -займы	за 2025г. ²	3 960	79		2 490		1470	79
	за 2024г. ³		3 960					3 960
-лизинг	За 2025г	410			410			0
	За 2024г		851	102	543			410

7.2. Оценочные обязательства(тыс.руб)

Наименование показателя	На 31.12.2025г. ⁵	На 31.12.2024 г. ⁶	На 31.12.2023 г. ⁷
Полученные - всего	0	0	0
Выданные - всего	524	1 870	0
в том числе: зalog под лизинг	524	1 870	0

8. Расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб)

Наименование показателя	За 2025г. ²	За 2024 г. ³
Материальные затраты	187 410	148 199
затраты на оплату труда	7 434	5 043
Отчисления на социальные нужды	2 244	1 361
Амортизация	1 404	1 183
Прочие затраты	13 854	5 825
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	212 346	161 611

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.
