ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЕРМЕСАЛЬФА"
ИНН 6164205760, КПП 616401001, ОГРН 1026103274780
адрес: 344002, РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г РОСТОВ-НА-ДОНУ, УЛ БЕРЕГОВАЯ, ЗД. 10

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

## 1. Информация об организации

**Полное наименование:** ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЕРМЕСАЛЬФА"
**Сокращенное наименование:** ООО "ГЕРМЕС-АЛЬФА"
**Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью
**ОГРН**: 1026103274780 **ИНН/КПП:** 6164205760/ 616401001
**Юридический адрес:** 344002, РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г РОСТОВ-НА-ДОНУ, УЛ БЕРЕГОВАЯ, ЗД. 10
**Отчетный период:** 01.01.2025 – 31.12.2025.
**Численность персонала:** по состоянию на 31 декабря 2025 г. - 1 человека (31 декабря 2024 г. – 2 человека).
**Обособленные подразделения:** отсутствуют.
Дополнительная информация:
1) количество долей в уставном капитале Общества - 1
в том числе:

- оплаченных участниками - 1
- не оплаченных участниками - 0
- долей, принадлежащих ООО - 1

2) размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб.

- ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СОЮЗ" долей 100%

3) номинальная стоимость долей в уставном капитале Общества:

- ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СОЮЗ" – 10000 руб.;

4) лица, имеющие право действовать без доверенности - единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) - СОКУРЕНКО ЕЛЕНА АЛЕКСЕЕВНА

**Основные виды деятельности по ОКВЭД**, осуществляемые Обществом: 47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
В 2025 году Обществом не велось хозяйственной деятельности.

## 2. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

**3. Система налогообложения**

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

**4. Основные принципы бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

**5. Основные средства и капитальные вложения**

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется:
линейным способом

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году:
отсутствовали

**6. Нематериальные активы**

По состоянию на 31.12.2025:
□ нематериальные активы отсутствуют

**7. Запасы**

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:
по методу ФИФО

Резерв под обесценение запасов:
не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

**8. Дебиторская задолженность**

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:
• с покупателями и заказчиками;
• по авансам выданным;
• с прочими дебиторами..

Резерв по сомнительным долгам:
не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

**9. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность включает расчеты:
• с поставщиками и подрядчиками;
• по налогам и сборам;
• по оплате труда и страховым взносам;
• с прочими кредиторами.
Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

**10. Налог на добавленную стоимость**

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.
Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС:
отсутствуют

**11. Налог на прибыль организаций**

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и обязательства:
не формировались (в связи с отсутствием существенных временных разниц)

**12. Аренда**

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование):
нет

**13. Капитал и резервы**

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

**14. Доходы и расходы**

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

**15. Связанные стороны и дивиденды**

Связанные стороны:
отсутствуют
Выплата дивидендов в 2025 году:
не производилась

**16. Государственная помощь**

В 2025 году государственная помощь:
не получалась

**17. События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

**18. Заключительная информация**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.