

ООО «Герр Рус»
214031, г.Смоленск, ул. Смольянинова, д.5. оф.100 ИНН/КПП: 6732061891/673201001
ОГРН 1136733013240 Р/с 40702810223250001205
В филиале ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО) Г МОСКВА
к/с 30101810145250000411БИК: 044525411

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГЕРР РУС»
ЗА 2025 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «ГЕРР РУС» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Информация об обществе:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ГЕРР РУС».

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕРР РУС» зарегистрировано 09.08.2013 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №5 по Смоленской области, регистрационный номер 67 001882076. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись 09.08.2013 за основным регистрационным номером (ОГРН) 1136733013240.

Юридический адрес: 214031, г. Смоленск, ул.Смольянинова, д.5, пом.100

Фактический адрес: 214031, г. Смоленск, ул.Смольянинова, д.5, пом.100

Почтовый адрес: 214031, г. Смоленск, а/я 59.

Уставный капитал Общества составил: 10 тыс. руб.

1.2. Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности Общества является:

ОКВЭД	Наименование
30.99	Производство прочих транспортных средств и оборудования, не включенных в другие группировки

Общество может осуществлять иные виды хозяйственной деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

1.3. Структура капитала, основные участники/учредители.

2 (основание: п.27 ПБУ 4/99)

3 Участниками/учредителями Общества являются:

Участник/учредитель	Размер доли (%)
Физические лица	100

3.1. Информация об исполнительных органах

(основание: п.31 ПБУ 4/99)

Органами управления и контроля Общества являются:

3.1.1. Высший орган управления – единственного участника Общества.

3.1.2. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор:

ФИО	Период полномочий	Основание полномочий
Именных Кирилл Михайлович (ИНН 671407532139)	с 22.06.2022г. по 31.12.2025г. (включительно)	Решение единственного участника Общества (протокол б/н от 22.06.2022г)

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2025г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях

По состоянию на 31.12.2025г. обособленных подразделений нет.

1.7. Численность работающих сотрудников Общества составляет:

(основание: п.31 ПБУ 4/99)

Наименование показателя	2025г.	2024г.
-------------------------	--------	--------

Среднегодовая численность, чел.	23	19
---------------------------------	----	----

2.Экономическая среда, в которой Общество осуществляло свою деятельность

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, соответственно, на деятельность Общества оказывает влияние экономика и финансовые риски Российской Федерации, которым присущи особенности развития России с учетом изменений политической ситуации в стране.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как микропредприятие организация не применяет [ПБУ 8/2010](#) и [ПБУ 18/02](#).

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные [п. 17](#) ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным [ФСБУ 4/2023](#)

3.Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025г нематериальные активы отсутствуют.

4.Основные средства

В 2025году переоценка основных средств не проводилась. Основных средств, находящихся в залоге нет.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	24 452		13 996	0,00	38 448	
Итого	24 452		13 996	0,00	38 448	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02		17 807		12 234		30 041
Итого		17 807		12 234		30 041

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 08 за 2025 г.:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
08	0,00		21 963	13 996	7 967	
Итого	0,00		21 963	13 996	7 967	

5. Финансовые вложения

В 2025 году финансовых вложений не было.

6. Запасы

На 31.12.2025 года стоимость запасов составила 5 259 тыс.руб.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность.

На 31.12.2025 года дебиторская задолженность составила 28 391 тыс.руб.

На 31.12.2025 года кредиторская задолженность составила 38 704 тыс.руб.

8. Расходы по обычным видам деятельности (ранее - затраты на производство)

Затраты общества в 2025 году:

Материальные затраты -226 969 тыс.руб.

Амортизация- 12 234 тыс.руб.

Затраты на оплату труда- 6 380 тыс.руб.

Отчисления на социальные нужды-2 013 тыс.руб.

прочие расходы – 4 759 тыс. руб

Всего: 252 355 тыс.руб.

9 Информация об уплаченных налогах и сборах

- Налог на добавленную стоимость 20 375- тыс. руб.
 - Налог на добавленную стоимость по товарам, ввезенным на территорию РФ –2 008тыс. руб.
 - налог на доходы физических лиц – 823 тыс. руб.
 - страховые взносы – 2 013 тыс. руб.
 - налог на прибыль – 1 437 тыс. руб.
 - транспортный налог-7тыс.руб.
- Общая сумма уплаченных налогов составила 24 650 тыс. руб., страховых взносов 2 013 тыс. руб.

10 Информация об исках и незаконченных судебных разбирательствах.

Незаконченных исков и разбирательств на 31.12.2025 г. организация не имеет.

11 События после отчетной даты.

После подписания отчетности не произошло событий, требующих корректировки бухгалтерской отчетности за 2025 год.

12 Информация о непрерывности хозяйственной деятельности.

В 2025 году отрицательное влияние на бизнес оказали экономические санкции, СВО, значительное увеличение курса иностранной валюты по отношению к рублю РФ, значительное увеличение ключевой ставки ЦБ РФ, что привело к удорожанию стоимости оборотных средств, обоснованному росту закупочных цен, которые повлияли на снижение рентабельности бизнеса, снижение объемов продаж.

В 2025 году Общество смогло выйти на прибыльные показатели деятельности.

В 2026 году планируется увеличение объема продаж и осуществление непрерывности деятельности.

Дата 23.03.2026

Генеральный директор



Именных К.М.