

## **Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-логистическая компания "Геркулес»

(ООО "ТЛК "Геркулес")

ИНН 5503227656, КПП 550401001, ОГРН 1115543013387

Адрес: 644024, г. Омск, ул. Маршала Жукова, д. 25, помещ. 23

### **1. Общая информация об организации**

ООО «ТЛК "Геркулес» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

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

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Численность сотрудников на 31.12.24 составляла 13 человек, по состоянию на 31.12.25 – 1 сотрудник, должность – Директор.

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Директор – Жуков Антон Юрьевич.

### **2. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.3 — торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями.

### **3. Учетная политика**

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

#### 4. Основные средства

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.

Оборудование приобреталось в 2018г. На данный момент полностью амортизировано.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (в т.ч. машины и оборудования)	2025г	157	(157)	0	0	0	157	(157)
	2024г	157	(157)	0	0	0	157	(157)

## **5. Аренда**

ООО "ТЛК "Геркулес" арендует:

1. нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Омск, ул. Маршала Жукова 25, общей площадью 20,7 кв.м, используемое под офис
2. на 01.01.25г. было арендовано складское помещение по адресу: г. Омск, ул. Лескова 6 – 28.02.25г. срок действия договора был окончен и не продлен далее, арендованное имущество вернули арендодателю.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

## **6. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

## **7. Дебиторская задолженность**

Согласно условиям договоров между покупателями и поставщиками с ООО «ТЛК «Геркулес» вся задолженность признается краткосрочной.

Долгосрочной дебиторской задолженности у с ООО «ТЛК «Геркулес» нет.

## **8. Обязательства**

По состоянию на 01.01.25 имелся долгосрочный кредит с контрагентом АО «Альфа-Банк», который был закрыт 24.02.2025.

По состоянию на 31.12.25 долгосрочных обязательств – нет.

## 9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	412	125328
Затраты на оплату труда	2189	5915
Отчисления на социальные нужды	569	1377
Амортизация		
Прочие затраты	563	13232
Итого по элементам	3733	145851
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):  незавершенного производства, готовой продукции	(22)	102
Итого расходы по обычным видам деятельности	3711	145954

## 10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 11. Итоги бухгалтерской (финансовой) отчетности

Убыток организации обусловлен приостановлением активной деятельности по причине рассмотрения вопроса о её реорганизации.

## 12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **12. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор ООО «ТЛК «Геркулес» \_\_\_\_\_ А.Ю. Жуков