

Общество с ограниченной ответственностью «Гермес Терминал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Гермес Терминал»
- 1.2. Юридический адрес- 680015, г. Хабаровск, пер. Производственный,3
- 1.3. Дата государственной регистрации 28 февраля 2006 г.
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека, в том числе: 3 человека работают на постоянной основе, один внешний совместитель работает на пол ставки. Из них один работник является пенсионером, пред пенсионеров в компании нет.
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.
Участниками являются:
 - И.И.Сосновский с долей 50 процентов;
 - Г.В.Апанасенко с долей 50 процентов;
- 1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
- 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор Общества: Мецеев В.С. (№ 10-л от 18.07.2022г)
Главный бухгалтер Общества: Корзун Т.А. (№ 1-л от 01.03.2023г).

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Гермес Терминал» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Гермес Терминал» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Гермес терминал» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и госпомощь.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здания, сооружения, машины и оборудования, земельные участки, офисное оборудование по их остаточной стоимости. Первоначальную стоимость ОС составляет 11 207 тыс. руб., начислена амортизация 10 258 тыс. руб.

4. Нематериальные активы отсутствуют.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	26.12.2025	–
Материально-производственные запасы	26.12.2025	–
Дебиторская задолженность	28.12.2025	Сформирован резерв
Кредиторская задолженность	28.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

В строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса отражена дебиторская задолженность и денежные средства, находящиеся на депозитном счете.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 1 717 тыс. руб., в том числе, просроченная Дебиторская задолженность на конец года составила 912 тыс. руб. На данную задолженность был сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 625 тыс. руб. Дебиторская задолженность по строке 1240 баланса отражена за минусом резерва по сомнительным долгам.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 22 260 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 12 798 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и сдачи в аренду больших площадей. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности покупателей.

7. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Учетная политика. Основные элементы.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	<p>1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.</p> <p>2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка на производится.</p>	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

	3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	
Материально-производственные запасы	<p>1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий.</p> <p>2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.</p> <p>3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.</p> <p>4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам.</p>	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Общехозяйственные расходы	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета составлена в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008.

9. Дата составления текстовых пояснений: 23 марта 2026 года.

Генеральный директор



Мецев В.С.

Главный бухгалтер

Корзун Т.А.