Общество с ограниченной ответственностью «Гермес»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО «Гермес»
Юридический адрес — 301247, Тульская область, Щекинский р-н, г. Щекино, ул. Луговая, д. 1, оф. 38
ИНН 7118022121, ОГРН 1187154007655
Дата государственной регистрации — 04.04.2018 г.
Основной вид деятельности — 46.72 «Торговля оптовая металлами и металлическими рудами»
Обособленных подразделений нет
Численность сотрудников на 31 декабря 2025 года составляет 3 человека
Уставный капитал составляет 10 000,00 (десять тысяч) руб. Единственным участником является Немова Елена Александровна с долей 100%.
Генеральный директор — Николаев Александр Владимирович
Главный бухгалтер — Аристова Наталья Владимировна
Бухгалтерская отчетность общества не подлежит обязательному аудиту

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Как малое предприятие ООО «Гермес» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме, не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» применяет, расчет отложенного налога на прибыль ведется балансовым методом. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Затраты на приобретение, создание основных средств признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. Объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 2. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 3. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, вода питьевая и подарки партнерам	ФСБУ 5/2019

Проценты	Проценты по всем займам учитываются в составе прочих расходов	ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению, ПБУ 1/2008

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	18.12.2025	—
Материально-производственные запасы	18.12.2025	—

В ходе инвентаризаций недостач и излишков не установлено.

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся: ПК ARDOR GAMING RAGE H379 Core i5-14400F/32GB/1TB SSD/RTX 4070 Super 12GB/Без ПО; Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 255Gb Natural Titanium A3108

5. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 1240 «Дебиторская задолженность» в балансе отражена сумма 95 542 257,06 руб.; по строке 1520 «Кредиторская задолженность» сумма 30 375 624,98 руб. Просроченной задолженности, подлежащей списанию, нет.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 146 978 859,16 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост выручки обусловлен расширением клиентской базы и повышением спроса на продукцию.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений: 20 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ А.В. Николаев