Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ГЕРМЕС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕРМЕС» (ООО «ГЕРМЕС») зарегистрировано в качестве юридического лица 10.01.2013г Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Красноярскому краю.

ИНН	2466258111
КПП	246601001
ОГРН	1132468000279
Юридический адрес	Красноярский край, г. красноярск, ул. Степана Разина, д. 62
Уставный капитал:	40 000

Основной вид деятельности: 08.11 добыча декоративного и строительного камня.

Лицензия на пользование недрами: серия ЕМЛ № 00449 ТЭ, срок действия до 31.12.2044г.

Состав участников:

- Варфоломеев Игорь Юрьевич — доля в уставном капитале ___100%;
  Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Варфоломеев Игорь Юрьевич.

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 0 (ноль) человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности (Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по бухгалтерскому учету).

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 29.12.2024 № 30 на 2025 год.

Основные элементы учетной политики:

- метод начисления амортизации основных средств — линейный;
- оценка материально-производственных запасов — по фактической себестоимости;
- списание общехозяйственных расходов — в полном объеме на себестоимость продаж;
- резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия дебиторской задолженности, отвечающей критериям сомнительной.
  Учетная политика для целей налогообложения соответствует главам 25, 26 Налогового кодекса РФ.

3. Характеристика деятельности в отчетном периоде

В **2025 году** обществом **не осуществлялась деятельность по добыче полезных ископаемых**.

Причины отсутствия деятельности:

- отсутствие заключенных договоров на реализацию добытого сырья;
- приостановление производственных операций на участке недр в связи с отсутствием финансирования;
- проведение организационно-подготовительных мероприятий по поиску инвесторов.

В связи с отсутствием фактической добычи у общества не возникло объекта налогообложения по налогу на добычу полезных ископаемых (статья 336 Налогового кодекса РФ). Налоговые декларации по всем налогам представлены с нулевыми показателями.

Движение денежных средств по расчетным счетам в 2025 году не осуществлялось за исключением операций по уплате обязательных платежей.

4. Состав основных средств (руб.)

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства на балансе общества **отсутствуют**.

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2025 года **оценочные обязательства и резервы не формировались** в связи с отсутствием:

- задолженности по оплате отпусков (штат работников отсутствует);
- сомнительной дебиторской задолженности;
- признаков обесценения материально-производственных запасов (запасы отсутствуют).

6. Выданные и полученные обеспечения и платежи

На 31 декабря 2025 года:

- выданные обеспечения (поручительства, залоги) **отсутствуют**;
- полученные обеспечения **отсутствуют**.

7. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «ГЕРМЕС» за 2025 год сформирована в соответствии с установленными требованиями и отражает достоверное финансовое положение общества с учетом отсутствия деятельности в отчетном периоде.

Генеральный директор

ООО «Гермес»



/ Варфоломеев И.Ю. /