

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

ответственность «Гермес Плюс» (ООО «Гермес Плюс»)

КПП 695001001, ОГРН 1136952017718

обл, г Тверь, пр-т Чайковского д.27/32, оф.319

Общая информация об организации

ООО «Гермес Плюс» является коммерческой организацией, созданной и действующей

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

79.11 — туристическая деятельность;

69.10 — деятельность в области права;

1. Учетная политика

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральными

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным

1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация к
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и	
							Изм
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1200		2328			
	За 2024 г.			1200	-	-	
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.			2328			
	За 2024 г.						
Офисное оборудование	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Транспортные средства	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Производственный и	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Рабочий скот	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Продуктивный скот	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Многолетние насаждения	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Земельные участки	За 2025 г.	1200	-		-	-	-
	г.						

	3а 2024 г.	-	-	1200	-	-	-
Объекты	3а 2025	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в	3а 2024	-	-	-	-	-	-
	3а 2025	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, оценочные	3а 2024	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных	3а 2025	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная	3а 2024	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025	-	-	-	-	-	-
	г.	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2024	-	-	-	-	-	-
	3а 2025	-	-	-	-	-	-
	3а 2024	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025	-	-	-	-	-	-
	3а 2024	-	-	-	-	-	-

1.1. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2328		
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)			
Транспортные средства	2328		
Производственный и хозяйственный инвентарь			
Неамортизируемые основные средства - всего	1200		
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	1200	1200	
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

1.2. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период					
		На начало года фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Транспортные средства	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
в том числе: Контейнерный склад	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Система видеонаблюдения	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
в том числе:							
Другие виды основных средств	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						

2. Наличие и движение прав пользования активами

	На начало года		Измен
--	----------------	--	-------

Наименование показателя	Период	фактическая (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	
					фактическая (переоцененная)	накопленные амортизации обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
в том числе: Здания	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Сооружения	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Машины и оборудование	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Офисное оборудование	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Транспортные средства	За 2025 г.	2328				
	За 2024 г.					
Производственный и хозяйственный	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Рабочий скот	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Продуктивный скот	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Многолетние насаждения	За 2025 г.					
	За 2024 г.	1200				
Земельные участки	За 2025 г.	1200				
	За 2024 г.					
Объекты природопользования	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Капитальные вложения в	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Другие виды основных средств	За 2025 г.					
	За 2024 г.					

3. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	фактическая себестоимость
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	125		251 394	-125
	За 2024 г.	7			118
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Готовая продукция	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Товары	За 2025 г.	125		251 394	-125
	За 2024 г.	7			118
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Незавершенное производство	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Расходы будущих периодов	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Иные виды запасов	За 2025 г.				
	За 2024 г.				

3.1. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
Готовая продукция			
Товары			
Иные виды запасов			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			

ебиторская задолженность

движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		(за минусом дебиторской задолженности)		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашен
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.					
	За 2024 г.					

в том числе:	3а 2025 г.				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.				
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	636		48567	- 46953
	3а 2024 г.			27726	27726
в том числе:	3а 2025 г.				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.				
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	636		48567	- 46953
	3а 2024 г.			27726	27726
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Итого	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-

4. Обязательства

теств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за (за минусом обязательств, поступивших и с поступило		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.		-	-	-
	3а 2024 г.				

в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по аренде	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Долгосрочные займы	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по аренде	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Краткосрочные займы	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				
Итого	3а 2025 г.				
	3а 2024 г.				

в соответствии с законодательством Российской Федерации.

м законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение уг

законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бу:

менения за период					На конец периода	
обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и		
-	-	-	-	-	3528	
-	-	-	-	-	1200	
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2328	
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1200	-

рощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой

хгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с уче

) отчетности.

том права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и сс

оставления бухгалтерской (финансовой) отчетности.