

Общество с ограниченной ответственностью «Гермес К»

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

Краткая характеристика деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Гермес К»

(ООО «Гермес К»)

Юридический адрес:

171253, Область Тверская, Район Конаковский, Город Конаково, улица Гагарина, дом 24, офис 7

Почтовый адрес: 171253, Тверская обл, г. Конаково, ул. Гагарина, д.25

ИНН6949110142/ КПП 694901001

КПП 694945001 (ОП 171253, Тверская обл, г. Конаково, ул. Гагарина, д.25)

- 1. Основные виды деятельности по ОКВЭД**, осуществляемые Обществом: 47.25, 47.78
В отчетном периоде Общество осуществляло:
-розничную торговлю напитками (не для употребления на месте продажи), включая алкогольные и безалкогольные напитки, в специализированных магазинах.
-прочую розничную торговлю в специализированных магазинах.
Общество имеет действующую лицензию на продажу алкогольных напитков.
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человека.

Уставный капитал составляет 400 тыс. руб. Единственным участником является

Скрыпин В.М.. с долей 100%.

Директор общества — Скрыпин В.М.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

- 2 Стандарты, по которым составлена отчетность.** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Гермес К» 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 К» 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 К» 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 государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	—
Материально- производственные запасы	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 26 915 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 169 тыс. руб., что меньше показателя предыдущего года. Рост показателя выручки обусловлен повышением розничных цен и инфляцией, а снижение чистой прибыли обусловлено повышением себестоимости продаж (себестоимости товаров, затрат на заработную плату и налогов).

5. Информация о деятельности

Компания рассматривает вариант прекращения деятельности из-за возросшей налоговой нагрузки в 2026 году. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

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

7. Основные средства

Объект учета	Учетная политика	Основание	На 31.12.2024г(тыс. руб)	Изменения за период (тыс.руб)			На 31.12.2025г (тыс.руб)
				поступило	списано	амортизация	
Основное средство Автомобиль (Згр)	Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение	ФСБУ 6/2020	Первонач. Стоимость				Первонач. Стоимость
			945	0	0	0	945
			Амортизация				Амортизация
			945				945
			Балансовая стоимость				Балансовая стоимость
			0				0

	е, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств						
--	---	--	--	--	--	--	--

8. Запасы

Объект учета	Учетная политика	Основание	На 31.12.2024г(тыс. руб)	Изменения за период (тыс.руб)		На 31.12.2025г (тыс.руб)
				затраты	списано	
Материально- производственные запасы Товары	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Товары, приобретенные у других лиц и	ФСБУ 5/2019	1875	23351	22989	2237

	предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации учитываются на сч 41 «Товары».					
--	--	--	--	--	--	--

9.Расходы

Объект учета	Учетная политика	Основание	показатель	За 2024г (тыс.руб)	за2025г (тыс.руб)
Расходы	Расходы на продажу и себестоимость товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи», с кредита счета 41«Товары» в дебет счета 90«Себестоимость»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008			
			Себестоимость продаж	19041	23917
			Коммерческие расходы	1823	2194
			Прочие расходы	334	424

10. Дебиторская и кредиторская задолженности

Объект учета	На 31.12.2024г(тыс.руб)	Изменения за период (тыс.руб)		На 31.12.2025г (тыс.руб)
		поступило	списано	
Дебиторская задолженность	5	8424	8372	57
Кредиторская задолженность	1036	26523	26386	1173

7. Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Директор _____

В. М. Скрыпин

