

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГЕРМЕС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Сокращенное наименование – ООО «ГЕРМЕС»

1.2 Юридический адрес – 150003, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Республиканская, д.3, к.6, офис 214

1.3 Дата государственной регистрации - 29.05.2020

1.4 Уставной капитал составляет 20000 руб.

Учредители: Мосолов Д.В. - 50%, Мосолов Н.В. - 50%.

1.5 Организация занимается онлайн-торговлей через маркетплейс Ozon.

Вид деятельности - 47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет

1.6 Сведения о руководстве:

Генеральный директор общества - Мосолов Денис Викторович

1.7. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 г. включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью выше 100000 руб. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка ОС Обществом не производилась.

В Обществе на 31.12.2025 основных средств нет.

4. Нематериальные активы

В Обществе на 31.12.2025 нематериальных активов нет.

5. Запасы и материалы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии по фактической себестоимости.

В состав запасов общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Остаток товаров на 31.12.2025 г. составляет - 390 тыс. руб.

6. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства в рублях на счетах в банках – 2 тыс. руб.

7. Дебиторская задолженность, в т.ч.:

Расчеты с покупателями и заказчиками - 50 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 25 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом -5 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 46 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность, в т.ч.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 35 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом – 15 тыс. руб.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации от онлайн-торговли через маркетплейс Ozon за отчетный период составила 1588 тыс. руб., расходы, в т.ч. налог при УСН, составили 1747 тыс. руб., убыток за 2025 г. составил - 159 тыс. руб.