

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Сотес» осуществляет деятельность по аренде и управлению собственным или арендованным недвижимым имуществом и применяет упрощенную систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность, в соответствии с законодательством о субъектах малого предпринимательства.

2. Основные средства составляют 15 399 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным способом.

3. Дебиторская задолженность включает задолженность арендаторов и иных контрагентов составляет 1 895 тыс. руб. Имеется просроченная задолженность.

В соответствии с учетной политикой Общества резерв по сомнительным долгам не создается. Сомнительная задолженность списывается за счет финансовых результатов по истечении срока исковой давности либо при признании должника банкротом.

4. Заемные средства получены от учредителя и иных лиц. По состоянию на 31.12.2025 заемные средства составляют 21 609 тыс. руб. Займы являются беспроцентными. Сроки возврата установлены договорами и варьируются в зависимости от условий соглашений.

5. Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) Общества на 31.12.2025 составляет -4 539 тыс. руб. Уставный капитал -10 тыс. рублей.

Причины убытка: отрицательное значение финансового результата обусловлено наличием накопленного убытка прошлых лет. Финансовый результат текущего года сложился под влиянием превышения расходов (коммунальные услуги, налоги, обслуживание имущества) над доходами от сдачи имущества в аренду, а также наличием прочих расходов.

Применимость допущения непрерывности деятельности: несмотря на наличие непокрытого убытка и превышение обязательств (21 609 тыс. руб. займов + кредиторская задолженность 317 тыс. руб.) над стоимостью активов, у Общества отсутствуют признаки банкротства, предусмотренные законодательством. Деятельность Общества не приостановлена. Учредители (участники) выражают намерение продолжать финансовую поддержку Общества. Оснований для прекращения деятельности не имеется, отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

6. В составе прочих расходов за 2025 год отражена сумма 307 тыс. руб.

Данный показатель включает следующие существенные виды расходов, не связанные напрямую с основным видом деятельности (арендой): государственные пошлины (за регистрационные действия, судебные иски); судебные расходы и исполнительские сборы; комиссионное вознаграждение банков за расчетно-кассовое обслуживание; пени, штрафы по налогам и сборам.

Директор



Полесушкин Д.Г.