

Общество с ограниченной ответственностью «Сотера»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Сотера»

1.2. Юридический адрес: 394033, Воронежская область, г.о. Город Воронеж, г Воронеж, ул Остужева, дом 43В, офис 3

1.3. Дата государственной регистрации: 16.02.2023

1.4. Уставный капитал составляет 10 000 рублей 00 копеек

Участниками являются:

- Бедненко Иван Валериевич с долей 100 процентов;

1.5. Среднесписочная численность за 2025 год: 9 человек;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 31.01 «Производство мебели для офисов и предприятий торговли»;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Бедненко Иван Валериевич (Приказ о приеме на работу №1 от 01.03.2023г.)

Главный бухгалтер Общества: Горбунова Ирина Владимировна (Приказ о приеме на работу №10 от 16.12.2024г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Основные средства	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	5 968 530,08
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01.09	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	2 111 628,76
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 07	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.5	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 23.05	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.1	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.2	0,00
Итого по строке:	3 856 901,32

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА числятся

Нематериальные активы	
Сальдо на конец периода по дебету счета 04	43 450,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 04.09	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 05	-6 776,54
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.05	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.08	0,00
Итого по строке:	36 673,46

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	Расхождения отсутствуют
Материально-производственные запасы	31.12.2025	Выявлены недостатки
Нематериальные активы	31.12.2025	Расхождения отсутствуют
Инвентаризация кассы	31.12.2025	Выявлены недостатки

В ходе инвентаризации Материально-производственных запасов выявлены недостатки в размере 292 233,77 рублей и в результате инвентаризации кассы выявлены недостатки в размере 3 255,70 рублей. Данные недостатки отнесены на Прочие внереализационные доходы и расходы, не принимаемые к Налоговому учету.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 50 102 тыс рублей., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с высокой конкуренцией и низкой рентабельностью деятельности.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 13 марта 2026 года.

Генеральный директор



/Бедненко И.В./