



Пояснение к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 и Отчету о финансовых результатах за 2025 по ООО «СОГЕС»

Настоящим пояснением, сообщаю следующую информацию касательно финансово-хозяйственной деятельности ООО «СОГЕС» (далее - Общество) за 2025:

1. Общие сведения об Обществе и его деятельности в 2025 году:
 - 1.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «СОГЕС»;
 - 1.2. Сокращенное наименование – ООО «СОГЕС»;
 - 1.3. ИНН/КПП 7728799575/771304001 (до 12.03.2026 КПП 772801001);
 - 1.4. Дата государственной регистрации: 27 февраля 2012;
 - 1.5. Уставной капитал 250 000 рублей, оплачен полностью.
 - 1.6. Единственный участник Общества – П.А. Трофимов (доля 100 % уставного капитала Общества)
 - 1.7. Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор П.А. Трофимов (Решение № 1 от 15.02.2012, Приказ № 1 от 27.02.2012)
 - 1.8. Адрес Общества: 127474, г. Москва, Дмитровское ш., д. 60, помещ. 1/5 (до 12 марта 2026 - 117279 Москва, ул. Профсоюзная, д 93а, этаж 2, пом. I, комн. 18);
 - 1.9. Основной ОКВЭД 46.69.9 – Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.
 - 1.10. Численность работников Общества на 31.12.2025 – 3 человека.
2. Стандарты, по которым составлена отчетность Общества:
 - 2.1. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.
3. Отдельные положения учетной политики Общества, действующей в 2025 году:
 - 3.1. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- 3.2. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись;
- 3.3. В Обществе бухгалтерский учет ведется с применением типовой информационной системы 1 С Предприятие 8.3 Конфигурация: Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0;
- 3.4.1 Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер;
- 3.4.2. Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);
- 3.4.3. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);
- 3.4.4. Оценка запасов (товаров, материалов) при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов (товаров и материалов), находящихся в остатках на складе, производится следующим образом: по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца.
- 3.5. Денежные средства, размещаемые на депозитных счетах, классифицируются по следующим признакам:
 - депозиты до востребования организация относит к денежным эквивалентам.
 - депозиты, размещенные в банках на определенный срок, организация не относит к денежным эквивалентам и отражает в отчетности в составе финансовых вложений.
- 3.6. Уставный капитал Общества отражается в сумме номинальной стоимости доли.
- 3.7.1. Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.
- 3.7.2. Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса Общества по мере признания ее таковой.
- 3.7.3. Общество осуществляет перевод краткосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в долгосрочную, в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 365 дней;
- 3.8. К доходам Общества от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров, выручка от оказания услуг по доставке товаров до

покупателей, выручка от оказания услуг по поверке и диагностике оборудования и приборов. Остальные доходы Общества являются прочими доходами.

4. Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 составлена в тыс. руб. и состоит из:
- бухгалтерского баланса;
 - отчета о финансовых результатах;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- 4.1. По состоянию на 31.12.2025 в бухгалтерском балансе Общества по строке 1210 отражены запасы на сумму 6 644,0 тыс. руб., в том числе материалы на сумму 568,0 тыс. руб., товары на сумму 6076,0 тыс. руб.
- 4.2. По состоянию на 31.12.2025 в бухгалтерском балансе Общества по строке 1250 отражены остатки денежных средств на расчетном счету в банке в сумме 18 331,0 тыс. руб. Остатки по валютным счетам (доллар США, Евро) - 0. Остаток по депозитным счетам на 31.12.2025 – 0 руб.
- 4.3. По состоянию на 31.12.2025 в бухгалтерском балансе Общества по строке 1240 отражена сумма 21 803,0 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность 21 747,0 тыс. руб., суммы НДС, подлежащие последующему вычету в сумме 9,0 тыс. руб., расходы будущих периодов в сумме 47,0 тыс. руб.
- 4.4. По состоянию на 31.12.2025 в бухгалтерском балансе Общества по строке 1300 отражен капитал Общества, в том числе уставной капитал в сумме 250,0 тыс. руб. и нераспределенная прибыль в сумме 4 556,0 тыс. руб.
- 4.5. По состоянию на 31.12.2025 в бухгалтерском балансе Общества по строке 1520 отражена кредиторская задолженность Общества перед поставщиками, покупателями, а также задолженность по налогам, сборам и иным платежам в бюджет в сумме 41 972,0 тыс. руб.
- 4.6. Валюта баланса по строкам 1600 и 1700 бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2025 составляет 46 778,0 тыс. рублей.
- 4.7. По состоянию на 31.12.2025 в отчете о финансовых результатах Общества по строке 2110 отражена выручка по обычным видам деятельности в сумме 52 357,0 тыс. руб. Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям (или по мере оказанных услуг). Она отражается в отчетности Общества за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Генеральный директор



П.А. Трофимов