

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «СЕЙФИКА» (ООО «СЕЙФИКА»)**

ИНН 7736333379, КПП 773601001, ОГРН 1217700084414

Адрес: 119331, Москва г, пр-кт Вернадского, д. 29, офис ЭТ/КОМ 2/5А ОФИС 16

1. Общая информация об организации

ООО «СЕЙФИКА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Виды деятельности

Виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности

18.12 Прочие виды полиграфической деятельности

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Данные содержатся в табличном Приложении к Пояснению (таблица Основные средства п.1).

5. Аренда

По договору аренды нежилого помещения №165-ЛИП/22 от 01.12.2022 г. Часть арендуемых помещений сдается в субаренду (договор субаренды помещений №01/08/23-1 от 01.08.2023 г.- договор закрыт 01.08.2025г.; договор субаренды помещений № 01/12/24-1 от 01.12.2024 г.), поэтому данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, Бережковская набережная, дом 20, строение 57.

Данные содержатся в табличном Приложении к Пояснению (таблица Основные средства п.2).

6. Запасы

В соответствии с п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы», организация принимает решение не применять положения данного Стандарта в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на такие запасы признаются расходами по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их приобретения.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Данные содержатся в табличном Приложении к Пояснению (таблица Запасы).

7. Финансовые вложения

Единственному учредителю в 2025 году предоставлен займ по договору № 17/02/25-1 процентного займа от 17.02.2025

Данные содержатся в табличном Приложении к Пояснению (таблица Финансовые вложения).

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Калинин Георгий Алексеевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Калинин Георгий Алексеевич (Решение № 1 Единственного учредителя о создании ООО от 20.02.2021 г.; Решение №5 от 28.01.2026 г. о продлении полномочий).

Главный бухгалтер — Митансина Екатерина Алексеевна.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Приложение: Таблицы на 8 стр.

Дата составления текстовых пояснений 04 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СЕЙФИКА»



Калинкин Г.А.



**Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.**

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	6 146	6 156
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	6 146	6 156
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	1 490	1 490
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	7 636	7 646
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	7 636	7 646
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	7 636	7 646
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 419	1 419
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	9 055	9 065

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	60 658	42 204
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	59 854	42 180
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	804	24
	Платежи - всего	4120	(56 731)	(47 288)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(53 067)	(42 507)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 033)	(554)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(1 385)	(1 900)
	прочие платежи	4129	(246)	(2 327)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 927	(5 084)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	2 150
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	2 150
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(1 380)	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	(1 380)	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 380)	2 150
	Сальдо денежных потоков за период	4400	2 547	(2 934)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	918	3 853
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	3 465	919
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Основные средства

1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 026	(772)	-	-	-	(465)	-	-	-	-	-	2 026	(1 236)
	За 2024 г.	2 026	(307)	-	-	-	(465)	-	-	-	-	-	2 026	(772)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 596	(576)	-	-	-	(314)	-	-	-	-	-	1 596	(890)
	За 2024 г.	1 596	(262)	-	-	-	(314)	-	-	-	-	-	1 596	(576)
Офисное оборудование	За 2025 г.	233	(112)	-	-	-	(112)	-	-	-	-	-	233	(224)
	За 2024 г.	233	-	-	-	-	(112)	-	-	-	-	-	233	(112)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	196	(84)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	196	(122)
	За 2024 г.	196	(45)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	196	(84)

2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 401	(2 409)	3 260	-	-	(1 671)	-	-	-	6 661	(4 080)
	За 2024 г.	3 401	(709)	-	-	-	(1 701)	-	-	-	3 401	(2 409)
в том числе: Нежилые помещения	За 2025 г.	3 401	(2 409)	3 260	-	-	(1 671)	-	-	-	6 661	(4 080)
	За 2024 г.	3 401	(709)	-	-	-	(1 701)	-	-	-	3 401	(2 409)

3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	3 370	2 246	4 411
в том числе:			
Здания	2 580	992	2 693
Машины и оборудование (кроме офисного)	706	1 020	1 334
Офисное оборудование	9	121	233
Другие виды основных средств	74	112	151

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	6 936	-	56 088	(57 882)	-	-	X	X	5 142	-
	За 2024 г.	6 077	-	33 272	(32 413)	-	-	X	X	6 936	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	895	-	9 420	(110)	-	-	(9 322)	-	883	-
	За 2024 г.	64	-	896	(25)	-	-	(39)	-	895	-
Товары	За 2025 г.	5 201	-	35 223	(36 925)	-	-	(156)	-	3 343	-
	За 2024 г.	6 013	-	27 753	(28 605)	-	-	39	-	5 201	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	840	-	11 445	(20 847)	-	-	9 478	-	917	-
	За 2024 г.	-	-	4 623	(3 783)	-	-	-	-	840	-

Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 436	5 588	-	(6 966)	-	-	8 059
	За 2024 г.	9 837	5 237	-	(5 638)	-	-	9 436
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	41	3 736	-	(15)	-	-	3 762
	За 2024 г.	2 867	15	-	(2 841)	-	-	41
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 940	-	-	(6 814)	-	-	126
	За 2024 г.	2 139	5 177	-	(376)	-	-	6 940
Расчеты по аренде	За 2025 г.	992	1 559	-	-	-	-	2 551
	За 2024 г.	2 693	-	-	(1 701)	-	-	992
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	137	-	-	(137)	-	-	-
	За 2024 г.	853	-	-	(716)	-	-	137
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 314	143	-	-	-	-	1 457
	За 2024 г.	1 281	33	-	-	-	-	1 314
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	137	-	-	-	-	149
	За 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 436	5 588	-	(6 966)	-	X	8 059
	За 2024 г.	9 837	5 237	-	(5 638)	-	X	9 436

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	46 513	28 630
Затраты на оплату труда	2 342	637
Отчисления на социальные нужды	512	163
Амортизация	2 136	2 165
Прочие затраты	13 137	5 193
Итого по элементам	64 640	36 788
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(77)	(840)
Итого расходы по обычным видам деятельности	64 563	35 948

Дебиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 982	-	3 402	6	(5 893)	-	-	-	4 497	-
	За 2024 г.	1 652	-	6 936	-	(1 606)	-	-	-	6 982	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 117	-	2 266	-	(5 159)	-	-	-	3 224	-
	За 2024 г.	1 105	-	5 830	-	(818)	-	-	-	6 117	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	734	-	739	-	(734)	-	-	-	739	-
	За 2024 г.	548	-	974	-	(788)	-	-	-	734	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	69	6	-	-	-	-	75	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	77	-	-	-	-	-	77	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	131	-	163	-	-	-	-	-	294	-
	За 2024 г.	-	-	131	-	-	-	-	-	131	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	89	-	-	-	-	-	89	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 982	-	3 402	6	(5 893)	-	-	X	4 497	-
	За 2024 г.	1 652	-	6 936	-	(1 606)	-	-	X	6 982	-