

**Общество с ограниченной ответственностью ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ КОЛЛЕКТОРСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ "СЕГМЕНТ"**

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПКО "СЕГМЕНТ"

1.2. Юридический адрес – Ярославская область, г Ярославль, ул Будкина, д. 7, офис 3

1.3. Дата государственной регистрации – 21.02.2019г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 31 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Отдел юридического сопровождения процессов взыскания	4
Отдел документального обеспечения	7
Отдел судебной работы	5
Отдел агентского взыскания	1
Отдел информационных технологий	2
Отдел разработки и аналитики	1
Отдел административно-управленческого персонала	8
Отдел взыскания	4

Пенсионеров и пред пенсионеров в компании нет.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

Герасименко Д.А. с долей 100%

1.6. Основной вид деятельности организации:

Деятельность агентств по сбору платежей и бюро кредитной информации

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: П.М. Мельков (приказ № 3 от 03.05.2024).

Кадровый учет, расчет оплаты труда, ведение бухгалтерского учета передано на обслуживание в специализированную организацию ИП Губанова С.Н. по договору № 3 от 02.03.2020г.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

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

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещения по договорам долгосрочной аренды № б/н от 13.08.2021, №б/н от 01.06.2024, № №1-07-24 от 01.06.2024г без права выкупа.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе основных средств числится один объект в виде приобретенного офисного оборудования. Данный объект признается по ФСБУ 6/2020 и согласно учетной политике Общества как основное средство 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 объекта основного средства.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	—
Нематериальные активы	28.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 49 149 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением уровня платежеспособности населения, повышением расходов организации (госпошлин) для осуществления своей деятельности. Изменения в законодательной базе негативно повлияли на деятельность организации, повышение налогов. Ухудшение работы ФССП, что негативно сказывается на просуживании долгов и поступлении денежных средств от должников.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Связанными сторонами Общества является ключевой управляющий персонал. За отчетный период и на конец отчетного года Общества располагает следующими сведениями:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции, сумма в тыс. руб.
Ключевой управляющий персонал	Наемные сотрудники по ТК РФ	Оплата труда вместе с премиями	3 516

Бенефициаром компании является г-н Герасименко Д.А., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: Ярославская область, г Ярославль, ул Угличская, д. 3, кв. 109. За проверяемый период Общество произвело выплату дивидендов в его пользу в сумме 1 200 тыс.рублей

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 05 марта 2026года.

Руководитель Общества



Мельков П.М.