

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			переклассифицировано	На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	списано		резерв под обесценение	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.	392 143	-	-	-	-	-	-	X	-	392 143	-
	За 2024 г.	392 143	-	-	-	-	-	-	X	-	392 143	-
в том числе:	За 2025 г.	392 143	-	-	-	-	-	-	-	-	392 143	-
Незавершенное строительство	За 2024 г.	392 143	-	-	-	-	-	-	-	-	392 143	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода
		На начало года		поступило		списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления	погашено	на расходы					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	330	-	43	-	(283)	-	-	-	-	90	-
	За 2024 г.	1 673	-	33	-	(1 376)	-	-	-	-	330	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26	-	33	-	-	-	-	-	-	59	-
	За 2024 г.	170	-	25	-	(169)	-	-	-	-	26	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8	-	10	-	-	-	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	296	-	-	-	(283)	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	1 503	-	-	-	(1 207)	-	-	-	-	296	-
Итого	За 2025 г.	330	-	43	-	(283)	-	-	X	-	90	-
	За 2024 г.	1 673	-	33	-	(1 376)	-	-	X	-	330	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	57 000 330 000	7 000 7 000	- -	- -	- -	280 000 (280 000)	344 000 57 000
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	57 000 330 000	7 000 7 000	- -	- -	- -	280 000 (280 000)	344 000 57 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	281 148 522	44 630	- -	(5) (4)	- -	(280 000) 280 000	1 187 281 148
в том числе: Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 136 522	42 618	- -	(5) (4)	- -	- -	1 173 1 136
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	12 -	2 12	- -	- -	- -	- -	14 12
Займы	За 2025 г. За 2024 г.	280 000 338 148	- 7 044	- -	- -	- -	(280 000) 280 000	- 280 000
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	330 522 330 522	7 630 7 630	- -	(5) (4)	- -	X X	345 187 338 148

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	как избыточная сумма -	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	691	1 032
Отчисления на социальные нужды	173	205
Амортизация	-	-
Прочие затраты	6 032	6 199
Итого по элементам	6 896	7 436
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 896	7 436

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Сегуро-Холдинг"

ОГРН 1107746499013, ИНН 7730627862, КПП 771801001
127051, Москва г., Малая Сухаревская пл., д. 2, стр. 2, помещ. 1/4

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сегуро Холдинг» за 2025 год

12. Сведения об обществе

12.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Сегуро-Холдинг» (Далее ООО «Сегуро-Холдинг», Общество, Организация).

12.2. ИНН / КПП 7730627862 / 771801001

12.3. Местонахождение (адрес): 127051, Москва г., Малая Сухаревская пл., д. 2, стр. 2, помещ. 1/4

12.4. Дата государственной регистрации: 21.06.2010 г.

12.5. Участником Общества является Смирнов Сергей Юрьевич, размер доли в уставном капитале ООО «Сегуро-Холдинг» составляет 100%.

12.6. Размер уставного капитала Общества – 250 000,00 рублей.

12.7. Генеральный директор – Саватеев Владимир Валерьевич с 01.09.2015 г. на основании Решения № 1 от 31.08.2015 г. С генеральным директором были продлены полномочия на основании Решения № 4 от 28.08.2020 г.

12.8. Численность работников на 31 декабря 2025 года составляла 1 человек. Среднесписочная численность за 2025 год составила 1 человек.

12.9. Основным видом деятельности ООО «Сегуро-Холдинг» является покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10). Общество осуществляет деятельность в порядке, установленном законодательством РФ, и по видам, утвержденным Уставом организации.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства с 01 августа 2016 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации (далее «бухгалтерская отчетность») составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, федеральных стандартов бухгалтерского учета, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

ООО «Сегуро-Холдинг» соблюдает нормативные правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», а также законодательство о противодействии коррупции.

В период после окончания отчетного периода (после 31.12.2025 г.) до момента завершения подготовки годовой отчетности отсутствуют события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

13. Основные элементы учетной политики

Учетная политика, которая была применена при подготовке данной бухгалтерской отчетности, в целом соответствует учетной политике, примененной при подготовке бухгалтерской отчетности Организации за 2024 год. Введение в действие ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств Организации.

13.1. Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления и выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

13.2. Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденному Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

13.3. Бухгалтерский учет ведётся с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3.

13.4. Приобретение материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение.

13.5. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии методом оценки «по средней себестоимости» применяется способ оценки исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

13.6. Бухгалтерский учет затрат на производство ведётся на счете 20 «Основное производство» без использования счета 25 «Общепроизводственные расходы».

13.7. При начислении амортизации объектов основных средств и нематериальных активов применяется линейный способ. Переоценка основных средств не производится. Ликвидационная стоимость основных средств принята за ноль.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Принятые сроки полезного использования основных средств:

1. Здания и сооружения – 30 лет и 1 месяц;
2. Машины и оборудование – от 3 лет до 30 лет;
3. Транспортные средства – от 5 лет до 10 лет;
4. Прочие – от 2 лет до 15 лет.

13.8. Резерв под снижение стоимости запасов не создавался, т.к. отсутствуют признаки обесценения.

13.9. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, но стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ.

13.10. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с покупкой и продажей собственного недвижимого имущества. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

13.11. При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

1312. Начисленные проценты отражаются в составе процентов к уплате в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

1313. Налог на прибыль за отчетный период включает сумму фактического налога за год и сумму отложенного налога.

Отложенный налог отражается в отношении временных разниц между данными налогового учета и данными, отраженными в финансовой отчетности. Отложенные налоговые обязательства отражаются в отношении всех временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а отложенные налоговые активы отражаются с учетом вероятности наличия в будущем налогооблагаемой прибыли, из которой могут быть вычтены временные разницы, принимаемые для целей налогообложения.

1314. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного года. В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

1315. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

1316. Общехозяйственные расходы признаются прочими по обычным видам деятельности и списываются полностью в период осуществления.

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

14.1. В составе прочих доходов учитываются услуги сервитут (право пользования земельным участком).

Прочие доходы	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Прочие доходы	8 тыс. руб.	7 тыс. руб.	33 тыс. руб.
Прочие доходы (переплата по налогу на землю)	256 тыс. руб.	765 тыс. руб.	33 тыс. руб.
ИТОГО	264 тыс. руб.	772 тыс. руб.	33 тыс. руб.

14.2. В составе прочих расходов учитываются расходы на оплату услуг банков, штрафы, пени, государственная пошлина.

Прочие расходы	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Государственная пошлина	25 тыс. руб.	28 тыс. руб.	44 тыс. руб.

Комиссия банков	31 тыс. руб.	17 тыс. руб.	107 тыс. руб.
Штрафы, пени, неустойки	0 тыс. руб.	15 тыс. руб.	164 тыс. руб.
Прочие расходы	495 тыс. руб.	2 401 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ИТОГО	551 тыс. руб.	2 461 тыс. руб.	315 тыс. руб.

14.3. Налог на прибыль за 2025 год составляет 50 тыс. руб.

14.4. Отложенные налоговые активы в размере 6 893 тыс. руб. образовались в результате:

- сумм признаваемого убытка прошлых лет (2015 г. – 2017 г. и 2020 г.);

Наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Отложенные налоговые активы	6 893 тыс. руб.	6 893 тыс. руб.	5 515 тыс. руб.

14.5. Сумма общей дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 330 тыс. руб.

14.6. Сумма общей кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 187 тыс. руб.

14.7. Задолженность по полученным займам на 31 декабря 2025 года составляет 344 000 тыс. руб., в том числе:

- в составе долгосрочных обязательств учитываются займы в сумме 344 000 тыс. руб.

14.8. Организация не ведет судебных разбирательств в качестве истца или ответчика.

14.9. Остаток денежных средств на расчетных счетах и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2025 года составил 754 тыс. руб., в т. ч.:

- расчетные счета – 754 тыс. руб.

15. Сведения по персоналу

№ п/п	Показатель	За 2025 г.
1	Среднесписочная численность работников (чел)	1
2	Фонд оплаты труда (тыс. руб.)	691
3	Сумма страховых взносов (тыс. руб.)	172

Организация создает резерв по отпускам работников. На 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. резерв не создавался, так как не отгулянных отпусков не имелось.

16. Сведения о собственном капитале

16.1 В 2025 году уставный капитал остался без изменений.

№ п/п	Показатель	На 31.12.2025 г.
1	Уставный капитал (тыс. руб.)	250
2	Добавочный капитал (тыс. руб.)	22

16.2 Государственную помощь в виде средств на текущие расходы и на вложения во внеоборотные активы организация не получала.

16.3. Чистые активы ООО «Сегуро-Холдинг»:

На 01.01.2025 г. – 61 842 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. – 54 859 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль:

На 01.01.2025 г. – 61 570 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. – 54 587 тыс. руб.

16.4 Убыток за 2025 год составил 6 983 тыс. руб.

17. Сведения о связанных сторонах

Зависимыми и аффилированными лицами Общества являются:

- Смирнов Сергей Юрьевич (бенефициарный владелец) гражданин РФ, размер доли в уставном капитале 100%.

- Саватеев В.В.– генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Сумма краткосрочного вознаграждения ключевого управленческого персонала ООО «Сегуро-Холдинг» за 2025 г. составила 691 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений не было.

Обществом в 2025 г. дивиденды участникам Общества не выплачивались. Задолженность по дивидендам отсутствует.

18. Риски

Финансовое положение Общества устойчиво, прекращение деятельности не планируется.

19. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не было.

Генеральный директор
ООО «Сегуро-Холдинг»

Саватеев В.В.

20 марта 2026 г.