"Общество с ограниченной ответственностью "СЕГА ТЕХ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 год и отчету о финансовых результатах за 2025 год .

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование — ООО " СЕГА ТЕХ ".

1.2. 121205, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Можайский, тер Инновационного Центра Сколково, б-р Большой, дом 42, строение 1

1.3. Дата государственной регистрации — 04.05.2022 г.

1.4. Уставный капитал составляет 12 000 руб. Участниками являются:

1. Геодаков Александр Рубенович с долей 50 %
2. Сафронов Евгений Викторович с долей 50 %

1.5. Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности – 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Дополнительные виды деятельности:

1. 26.51 Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации
2. 26.51.5 Производство приборов для контроля прочих физических величин
3. 26.51.6 Производство прочих приборов, датчиков, аппаратуры и инструментов для измерения, контроля и испытаний

2. Основные положения учетной политики

2.1 Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.
В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.
Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

2.2 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3 Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).
Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).
Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).
Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.
Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

2.4 Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

2.5 Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.
Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.
Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Расшифровка показателей баланса отчета о финансовых результатах

3. Расшифровка показателей баланса отчета о финансовых результатах

3.1 Показатели бухгалтерского баланса

Строка 1170 «Нематериальные активы» - 3 333 тыс. руб.

04 счет « Нематериальные активы» - 910 тыс. руб.

05 счет «Амортизация нематериальных активов» - 150 тыс. руб.

08 счет «Вложения во внеоборотные активы» - 2 573 тыс. руб.

Строка 1210 «Запасы» - 289 тыс. руб.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - 3 133 тыс. руб.

19 счет «НДС по приобретенным ценностям» - 53 тыс. руб.

62.01 счет «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 791 тыс. руб.

ЗАО "ВОСТСИБТРАНСПРОЕКТ" – 400 тыс. руб.

ООО СП "СЕВЕРСТРОЙПРОЕКТ" – 391 тыс. руб.

60.02 «Расчеты по авансам выданным» - 2 141 тыс. руб.

ООО "ИНКАТА РУС" - 1 534 тыс. руб.

ООО "ТЕХНОПАРК "СКОЛКОВО" - 234 тыс. руб.

ФГУП "ВНИИМ ИМ.Д.И.МЕНДЕЛЕЕВА" - 85 тыс. руб.

68 «Расчеты с бюджетом» - 148 тыс. руб.

Строка 1300 «Капитал» - - 1 603 тыс. руб.

84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» - 1 615 тыс. руб.

80 «Уставный капитал» - 12 тыс. руб.

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» - 1 524 тыс. руб.

ТИНЬКОФФ БАНК АО - 124 тыс. руб.

ООО "ЭКОГЕОЛОГИЯ" - 1 400 тыс. руб.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» - 6 833 тыс. руб.

3.2 Показатели отчета о финансовых результатах

Строка 2110 «Выручка» - 898 тыс. руб.

Строка 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» - -3 101 тыс. руб.

Себестоимость – - 2 526 тыс. руб.

Управленческие расходы – - 575 тыс. руб.

Строка 2340 «Прочие доходы» - -14 тыс. руб.

Строка 2440 «Убыток» - -2 217 тыс. руб.

4. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор Геодаков Александр Рубенович

31.03.2026 г.