

# **ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ**

## **к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ»**

### **за 2025 год**

#### **1. Общие сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «СЕЙФ-ИНВЕСТ»

Сокращенное название: ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ»

Дата регистрации: 28.04.2015

Государственный регистрационный номер: 1157746399722

ИНН/КПП организации: 7701346592 / 770101001

Место нахождения: г. Москва

Основные виды деятельности: 64.99.3 Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний

Среднегодовая численность работающих за 2025 год - 1 (Один) человек.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с Уставом, утвержденным Решением единственного учредителя Общества с ограниченной ответственностью «СЕЙФ-ИНВЕСТ», Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданским Кодексом, другими правовыми и нормативными документами РФ.

Состав членов исполнительных органов:

- единственный исполнительный орган – Генеральный директор Егунов М.Г.

Состав членов контролирующих органов:

- единственный учредитель Поспелова Л.И.

#### **2. Учетная политика организации**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией предприятия, по централизованной форме учета, в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учётной политике, утверждённой приказом генерального директора № 1 от 31 декабря 2024 г. При формировании учётной политики на отчетный год руководство ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» исходило из допущения о том, что Общество 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.

ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденном Приказом министерства Финансов РФ от 31 октября 2000 г. №94н.

ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» применяет общую систему налогообложения.

Компания является плательщиком НДС по основной ставке, установленной в п. 3 ст. 164 НК РФ.

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая формируется в зависимости от способа их поступления.

Стоимость МПЗ при списании оценивается по себестоимости каждой единицы.

На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из фактической себестоимости и чистой стоимости продажи.

На 31.12.2025 г. резерв под обесценение запасов не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения остатков материальных ценностей, классифицируемых как Запасы.

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском учете производится с использованием линейного способа. Корректировки классификации объектов основных средств для сопоставимости с показателями на 31.12.2024 г. не производилось.

Лимит для отнесения объектов к основным средствам установлен в размере 100.000 руб.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным методом.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в составе активов по экономическому содержанию и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Существенных изменений в учетной политике на 2025 год по сравнению с 2024 годом не было, изменений на 2026 год организацией также не планируется.

### **3. Расшифровка отдельных показателей БФО**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. дает достоверное и полное представление о финансовом положении общества и подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не имелось.

Расшифровки существенных статей Активов/Пассивов/Доходов/Расходов представлены в формах табличных расшифровок к Балансу.

### **4. Информация о событиях после отчетной даты**

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствуют.

### **5. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности**

#### **Страновые и региональные риски**

ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Регионы России, в которых ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой.

ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» не ведет внешнеэкономическую деятельность.

ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» предпримет все возможные меры по уменьшению влияния негативных изменений в случае их наступления.

В связи с этим, руководство Общества полагает, что указанные события не способны

оказывать влияние на достоверность показателей отчетности и что организация будет осуществлять свою деятельность непрерывно.

## **6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах**

Условных активов и обязательств организация не имеет.

## **7. Информация о связанных сторонах**

Связанными сторонами ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» являются:

- Генеральный директор Егунов М.Г.,

осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа;

ОВЕНТАЛ ТАУЭР ООО, 7202168680

ОВЕНТАЛ ТЮМЕНЬ ООО, 7204110580

ООО ТОРГОВЫЙ ДОМ "ГЕРМЕС", 7707345651

САВЕНТ ООО, 7701352028

СЕМПО ООО, 7714508459

СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК БЕРЕНДЕЙ АО, 5016018436

Бенефициарный владелец - единственный учредитель Поспелова Л.И.

В отчетном периоде организация осуществляла операции со связанными сторонами:

ОВЕНТАЛ ТАУЭР ООО, 7202168680

Выдано займов в сумме 9 млн руб.

Начислено процентов по займам выданным 658 тыс руб

СЕМПО ООО, 7714508459

Получено займов на сумму 90 млн руб

Погашено займов полученных в сумме 15 млн руб.

Начислено процентов по займам полученным 6 млн руб

Погашено процентов по займам полученным в сумме 1,4 млн руб

СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК БЕРЕНДЕЙ АО, 5016018436

Выдано займов в сумме 190,7 млн руб

Начислено процентов по займам выданным 18 млн руб

УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ СПЕЦПРОЕКТ АО, 7840007710

Выдано займов в сумме 44 млн руб.

Погашено займов выданных в сумме 33 тыс руб

Начислено процентов по займам выданным 3,5 млн руб

Оплачено процентов по займам выданным 3,3 млн руб

Получено займов на сумму 16,2 млн руб

Погашено займов полученных в сумме 31,3 млн руб.

Начислено процентов по займам полученным 1 млн руб

Погашено процентов по займам полученным в сумме 1,2 млн руб

- выплат в 2023, 2024 г. и 2025 г. единственному учредителю Пospelовой Л.И. не было.

## **8. Информация о судебных делах**

Судебных разбирательств, которые могли бы существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в 2025 году ООО «СЕЙФ-ИНВЕСТ» не имело.

Генеральный директор Егунов М.Г.

Подписано ЭЦП 31.03.2026г.