

**Общество с ограниченной ответственностью «АГРОТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ «МАТРИЦА»**  
**ОГРН 1195658004960, ИНН 5638075006**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах**

**за 2025 год**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АТК «МАТРИЦА»

1.2. Юридический адрес: РФ, 461742, Оренбургская область, м.о. Абдулинский, г Абдулино, ул Сельхозтехника, здание 67/1, корпус 1

1.3. Дата государственной регистрации 11.03.2019 г., изм. от 09.10.2023 г., изм. 01.08.2025

1.5. Численность сотрудников: 4 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 20000.00 (Двадцать тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Богодухов Сергей Александрович с долей 50 процентов;
- Дмитриев Владимир Владимирович с долей 50 процентов

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- **46.21** — Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Крюков Алексей Константинович  
Главный бухгалтер ООО: не предусмотрен.

1.9. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

## 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

## 3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся склады и оборудование, земельный участок, а также полученное, но не введенное в эксплуатацию оборудование.

### 3.1. Наличие и движение основных средств

| Наименовани<br>е показателя                                                           | Период     | На начало года                                 |                                             | На конец периода |                                                |                                             |             |                                                |                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                                       |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило        | списано                                        |                                             | амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                                       |            |                                                |                                             |                  | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |                                                |                                             |
| Основные<br>средства (за<br>исключением<br>инвестиционной<br>недвижимости)<br>- всего | За 2025 г. | 27 384                                         | (446)                                       | 1 375            | -                                              | -                                           | (1 398)     | 28 759                                         | (1 844)                                     |
|                                                                                       | За 2024 г. | 14 985                                         | (1)                                         | 12 399           | -                                              | -                                           | (445)       | 27 384                                         | (446)                                       |
| в том числе:<br>Здания                                                                | За 2025 г. | 75                                             | (5)                                         | -                | -                                              | -                                           | (4)         | 75                                             | (8)                                         |
|                                                                                       | За 2024 г. | 75                                             | (1)                                         | -                | -                                              | -                                           | (4)         | 75                                             | (5)                                         |
| Сооружения                                                                            | За 2025 г. | 6 309                                          | (314)                                       | 1 375            | -                                              | -                                           | (784)       | 7 684                                          | (1 099)                                     |
|                                                                                       | За 2024 г. | -                                              | -                                           | 6 309            | -                                              | -                                           | (314)       | 6 309                                          | (314)                                       |
| Земельные<br>участки                                                                  | За 2025 г. | 14 910                                         | -                                           | -                | -                                              | -                                           | -           | 14 910                                         | -                                           |
|                                                                                       | За 2024 г. | 14 910                                         | -                                           | -                | -                                              | -                                           | -           | 14 910                                         | -                                           |
| Другие виды<br>основных<br>средств                                                    | За 2025 г. | 6 089                                          | (127)                                       | -                | -                                              | -                                           | (610)       | 6 089                                          | (737)                                       |
|                                                                                       | За 2024 г. | -                                              | -                                           | 6 089            | -                                              | -                                           | (127)       | 6 089                                          | (127)                                       |
| Инвестиционная<br>недвижимость<br>- всего                                             | За 2025 г. | -                                              | -                                           | -                | -                                              | -                                           | -           | -                                              | -                                           |
|                                                                                       | За 2024 г. | -                                              | -                                           | -                | -                                              | -                                           | -           | -                                              | -                                           |

### 3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                              | На 31 декабря<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. | На 31 декабря<br>2023 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего                                             | 12 004                   | 12 027                   | 74                       |
| в том числе:                                                                         |                          |                          |                          |
| Здания                                                                               | 67                       | 70                       | 74                       |
| Сооружения                                                                           | 6 585                    | 5 995                    | -                        |
| Другие виды основных средств                                                         | 5 352                    | 5 962                    | -                        |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                           | 14 910                   | 14 910                   | 14 910                   |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются |                          |                          |                          |
| Земельные участки                                                                    | 14 910                   | 14 910                   | 14 910                   |

### 3.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

| Наименование показателя                                       | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |                                             | На конец периода    |                         |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                               |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | -                   | -                       | 2 313               | -           | -       | (1 375)                                     | 938                 | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 12 399              | -           | (6 075) | (6 324)                                     | -                   | -                       |
| в том числе: Оборудование                                     | За 2025 г. | -                   | -                       | 2 313               | -           | -       | (1 375)                                     | 938                 | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 12 120              | -           | (6 075) | (6 045)                                     | -                   | -                       |
| Сооружения                                                    | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 278                 | -           | -       | (278)                                       | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего     | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 6 075               | -           | -       | (6 075)                                     | -                   | -                       |
| в том числе: Завальная яма                                    | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 1 342               | -           | -       | (1 342)                                     | -                   | -                       |
| Бункер накопитель №1                                          | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 1 600               | -           | -       | (1 600)                                     | -                   | -                       |
| Бункер накопитель №2                                          | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 1 600               | -           | -       | (1 600)                                     | -                   | -                       |
| Нория Н-100-М3-12.5-Р2Ф-К02                                   | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 768                 | -           | -       | (768)                                       | -                   | -                       |
| Нория Н-100-М3-14-Р2Ф-К02                                     | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | 765                 | -           | -       | (765)                                       | -                   | -                       |
|                                                               | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |

4. Нематериальные активы

Отсутствуют.

5. Запасы

| 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. | 779                       | -                      | 762                 | (1 190)                   | -                      | -                      | X                         | X                      | 350                       | -                      |
|                         | За 2024 г. | 11 659                    | -                      | 10 380              | (21 260)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | 779                       | -                      |
| в том числе:            |            |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Сырье и материалы       | За 2025 г. | 639                       | -                      | 762                 | (1 190)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 210                       | -                      |
|                         | За 2024 г. | -                         | -                      | 2 377               | (1 738)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 639                       | -                      |
| Товары                  | За 2025 г. | 140                       | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 140                       | -                      |
|                         | За 2024 г. | 11 659                    | -                      | 8 003               | (19 522)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 140                       | -                      |

6. Дебиторская задолженность

| Наименование показателя                         | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|-------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                 |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | погашено | списано    |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                 |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления |          | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 823                  | -                             | (503)                                                                                                                        | -                                  | (28)     | -          | -                      | -                    | 292                  | -                             |
|                                                 | За 2024 г. | 174                  | -                             | 738                                                                                                                          | -                                  | (88)     | -          | -                      | -                    | 823                  | -                             |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За 2025 г. | 28                   | -                             | 84                                                                                                                           | -                                  | (28)     | -          | -                      | -                    | 84                   | -                             |
|                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | 28                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 28                   | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | За 2025 г. | 696                  | -                             | (619)                                                                                                                        | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 76                   | -                             |
|                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | 696                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 696                  | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                     | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | За 2024 г. | 88                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (88)     | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                  | За 2025 г. | 100                  | -                             | 32                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 132                  | -                             |
|                                                 | За 2024 г. | 86                   | -                             | 14                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 100                  | -                             |

|                                      |            |     |   |       |   |      |   |   |   |     |
|--------------------------------------|------------|-----|---|-------|---|------|---|---|---|-----|
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | -   | - | -     | - | -    | - | - | - | -   |
|                                      | За 2024 г. | -   | - | -     | - | -    | - | - | - | -   |
| Итого                                | За 2025 г. | 823 | - | (503) | - | (28) | - | - | X | 292 |
|                                      | За 2024 г. | 174 | - | 738   | - | (88) | - | - | X | 823 |

7. Обязательства

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

| Наименование показателя               | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(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 |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего    | За 2025 г. | 32 286         | 4 229                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | 36 515           |
|                                       | За 2024 г. | 16 750         | 18 286                                                                                             | -                                  | -        | -         | (2 750)              | 32 286           |
| в том числе:                          |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                       | За 2024 г. | 2 750          | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | (2 750)              | -                |
| Долгосрочные займы                    | За 2025 г. | 32 286         | 4 229                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | 36 515           |
|                                       | За 2024 г. | 14 000         | 18 286                                                                                             | -                                  | -        | -         | -                    | 32 286           |
| Краткосрочные обязательства - всего   | За 2025 г. | 3 472          | 1 655                                                                                              | -                                  | (673)    | -         | -                    | 4 454            |
|                                       | За 2024 г. | 10 112         | 518                                                                                                | -                                  | (9 904)  | -         | 2 750                | 3 476            |
| в том числе:                          |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 426            | 1 581                                                                                              | -                                  | (426)    | -         | -                    | 1 581            |
|                                       | За 2024 г. | -              | 426                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | 426              |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | За 2025 г. | 2 750          | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 2 750            |
|                                       | За 2024 г. | 8 990          | -                                                                                                  | -                                  | (8 990)  | -         | 2 750                | 2 750            |
| Краткосрочные займы                   | За 2025 г. | 245            | -                                                                                                  | -                                  | (245)    | -         | -                    | -                |
|                                       | За 2024 г. | 1 100          | -                                                                                                  | -                                  | (855)    | -         | -                    | 245              |
| Расчеты по налогам и сборам           | За 2025 г. | 27             | 56                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 82               |
|                                       | За 2024 г. | 19             | 63                                                                                                 | -                                  | (56)     | -         | -                    | 27               |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС  | За 2025 г. | 1              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                       | За 2024 г. | 3              | -                                                                                                  | -                                  | (3)      | -         | -                    | 1                |

|                                                  |            |        |        |   |         |   |        |
|--------------------------------------------------|------------|--------|--------|---|---------|---|--------|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 27     | 18     | - | -       | - | 45     |
|                                                  | За 2024 г. | -      | 27     | - | -       | - | 27     |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | За 2025 г. | 1      | -      | - | (1)     | - | -      |
|                                                  | За 2024 г. | -      | 1      | - | -       | - | 1      |
| Итого                                            | За 2025 г. | 35 758 | 5 884  | - | (673)   | X | 40 969 |
|                                                  | За 2024 г. | 26 862 | 18 804 | - | (9 904) | X | 35 762 |

## 7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя              | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                | 3 025                 | -                     | -                     |
| в том числе:                         |                       |                       |                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3 025                 | -                     | -                     |

## 8. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                     | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                        | 1 817      | 13 588     |
| Затраты на оплату труда                     | 1 306      | 390        |
| Отчисления на социальные нужды              | 394        | 118        |
| Амортизация                                 | 1 398      | 445        |
| Прочие затраты                              | 1 118      | 4 876      |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 6 033      | 19 417     |

## 9. Государственная помощь

Не выделялась.

## 10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1 681 540 руб, что значительно ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано проведением затяжных ремонтных работ на складах предприятия, что не позволило своевременно приобрести товар к продаже. Так как основной вид деятельности - это торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных, данные работы отрицательно повлияли на закупку и хранение товаров СХТП.

## **11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Дата составления пояснений

25 февраля 2026 года.