Общество с ограниченной ответственностью «МАТРИКС»

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 «Матрикс».

1.2. Юридический адрес – Новосибирская обл, Бердск г, Зеленая Роща ул, дом 7/34,помещ. 11

1.3. Дата государственной регистрации – 10.03.2021.

1.4. ИНН 5445032207 / КПП 544501001; ОГРН 1215400010099

1.5. Основной вид деятельности: 46.46 - Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек.

1.7. Уставный капитал составляет 50 000 руб. Участниками являются: Курак Антон Васильевич - 100 %.

1.8. Сведения о руководстве: Генеральный директор Общества- А.В. Курак. Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности за 2025 год осуществляется непосредственным руководителем на основании ч 3.ст.7 Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011.

1.9. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Основные положения учетной политики.

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 и учетной политикой, утвержденной приказом №1 от 01.01.2025. Общество использует ОСНО. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.3. Бухгалтерская отчетность ООО «Матрикс» составлена в тыс.руб. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. Организация исчисляет и уплачивает ежемесячные авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 44 с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Расходы на продажу». Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация применяет положения ФСБУ 5/2019 и организует их учет на счетах учета запасов.

Материально-производственные запасы (МПЗ) оцениваются по фактической себестоимости.

3. Показатели деятельности (расшифровка основных статей).

3.1. Основные средства, капитальные вложения в основные средства.

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года основные средства отсутствуют.

3.2. Нематериальные активы.

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года НМА отсутствуют.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность: На 31.12.2025 составляет 6 914 тыс. руб. Просроченной задолженности нет. Кредиторская задолженность: На 31.12.2025 составляет 4 133 тыс. руб.

4. Инвентаризация.

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 113 382 тыс. руб. (без НДС). Компания участвует в аукционах на поставку изделий, применяемых в медицинских целях на основании Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах.

ООО «Матрикс» не имеет связанных компаний. Бенефициаром компании является единственный собственник и руководитель Курак Антон Васильевич, гражданин РФ (Россия). За 2025 год Общество производило выплаты дивидендов в его пользу на сумму 9 млн. руб.

7. Способ раскрытия информации о госпомощи.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

8. Иная информация.

Организация не имеет условных обязательств и активов.

Событий после отчетной даты, требующих отражения, не произошло.

Дата составления текстовых пояснений 13 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Генеральный Директор Курак А.В.

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	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.	4 445	-	76 449	(79 328)	-	-	X / X	1 566	-
	За 2024 г.	697	-	102 909	(99 161)	-	-	X / X	4 445	-
в том числе:										
Товары	За 2025 г.	4 445	-	76 449	(79 328)	-	-	- / -	1 566	-
	За 2024 г.	697	-	102 909	(99 161)	-	-	- / -	4 445	-

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	-	292	-
в том числе:			
Товары	-	292	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 221	-	4 965	-	(3 272)	-	-	-	6 914	-
	За 2024 г.	18	-	5 221	-	(18)	-	-	-	5 221	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	621	-	1 530	-	(603)	-	-	-	1 548	-
	За 2024 г.	18	-	621	-	(18)	-	-	-	621	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 594	-	2 760	-	(2 557)	-	-	-	3 797	-
	За 2024 г.	-	-	3 594	-	-	-	-	-	3 594	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	109	-	125	-	(109)	-	-	-	125	-
	За 2024 г.	-	-	109	-	-	-	-	-	109	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	-	(2)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	894	-	168	-	-	-	-	-	1 062	-
	За 2024 г.	-	-	894	-	-	-	-	-	894	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	370	-	-	-	-	-	370	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 221	-	4 965	-	(3 272)	-	-	X	6 914	-
	За 2024 г.	18	-	5 221	-	(18)	-	-	X	5 221	-

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 (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 497	1 636	-	(3 964)	(36)	-	4 133
	За 2024 г.	770	5 777	-	95	(145)	-	6 497
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 208	1 302	-	(3 712)	-	-	3 798
	За 2024 г.	721	5 487	-	-	-	-	6 208
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	48	105	-	(11)	(36)	-	106
	За 2024 г.	-	49	-	144	(145)	-	48
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
	За 2024 г.	-	17	-	-	-	-	17
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	207	-	-	(207)	-	-	-
	За 2024 г.	-	207	-	-	-	-	207
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	229	-	(3)	-	-	229
	За 2024 г.	47	3	-	(47)	-	-	3
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14
Итого	За 2025 г.	6 497	1 636	-	(3 964)	(36)	X	4 133
	За 2024 г.	770	5 777	-	95	(145)	X	6 497

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		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	78 596	98 713
Затраты на оплату труда	9 613	6 128
Отчисления на социальные нужды	1 768	1 070
Амортизация	-	-
Прочие затраты	8 015	7 470
Итого по элементам	97 992	113 381
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	97 992	113 381