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

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Мэтр Роше» ИНН 7727521168 КПП 772001001 ОГРН 1047796705186. Адрес: 111524, Г.МОСКВА, УЛ. ЭЛЕКТРОДНАЯ, Д. 2, СТР. 12-13-14, ЭТАЖ 4, ПОМ III, КОМ 10.

Общая информация об организации: ООО «Управляющая компания «Мэтр Роше» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 года составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

1. Основные виды деятельности 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.
2. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие. 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% существующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100.000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с

месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

5. Финансовые вложения и заемные средства.

В соответствии с ПБУ 19/02 у Общества на конец отчетного периода имеются финансовые вложения в виде выданных займов, а также финансовые обязательства в виде займов полученных.

6. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 20 000 рублей и оплачен полностью. Участниками Общества являются: Белугин Илья Станиславович, доля участия 50% и Белугина Наталья Михайловна, доля участия 50%. В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

7. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган – Управляющий Белугин Илья Станиславович.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Дата подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Управляющий И.С.Белугин