МАТРИЦА
ПРОИЗВОДСТВО СИСТЕМ ЭНЕРГОУЧЕТА

Приложение № 12

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «Матрица»

за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Матрица» (далее «Общество») за 2025 год.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Матрица»

Сокращенное наименование: ООО «Матрица»

Адрес местонахождения: 143989, Московская область, г. Балашиха, микрорайон Железнодорожный, улица Маяковского, д. 16.

Почтовый адрес:143989, Московская область, г. Балашиха, микрорайон Железнодорожный, улица Маяковского, д. 16.

ИНН: 5012027398

КПП: 501201001

Основные виды деятельности Общества в 2025 году: Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации. ОКВЭД 26.51.

Общество не имеет структурных подразделений, филиалов и представительств.

Общество зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по городу Железнодорожный Московской области. Выдано свидетельство о государственной регистрации предприятия № 005017035 серия 50 от 20 августа 2004 г.

24 августа 2004 года Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1045002455321.

Устав Общества в новой редакции утвержден и зарегистрирован решением внеочередного общего собрания участников Общества от 29 марта 2021 г.

Среднесписочная численность работающих в Обществе в 2025 году составила 119 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Шкрабляк Николай Степанович.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», приказ Минфина РФ от 04.10.2023 г. № 157н.

143989, М.О., г. Балашиха,
мкр. Железнодорожный, ул. Маяковского, д.16
тел.: +7 (495) 225-80-92,
факс: +7 (495) 522-89-45
e-mail: mail@matritca.ru, www.matritca.ru

МАТРИЦА
ПРОИЗВОДСТВО СИСТЕМ ЭНЕРГОУЧЕТА

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

3.1. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря: тыс. рублей

Наименование	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках, тыс. руб.	205 355	119 943	285 343
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		-	-
Итого денежные средства	205 355	119 943	285 343
Денежные эквиваленты:			
Банковские депозиты (краткосрочные, сроком до 3-х месяцев)	325 000	200 000	400 000
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	**530 355**	**319 943**	**685 343**

Показатель строки 4119 отчета о движении денежных средств представлен следующими поступлениями: тыс. рублей

Прочие поступления	2025 г.	2024 г.
Поступления процентов от размещения краткосрочных депозитов	40 451	45 523
Прочие поступления	6 586	2 001
Сумма НДС, начисленного к уплате, к возмещению и уплаченного в бюджет (свернуто)	56 586	34 068
Итого	**103 623**	**81 592**

Показатель строки 4129 отчета о движении денежных средств представлен следующими платежами: тыс. рублей

Прочие платежи	2025 г.	2024 г.
Комиссии банков	-	1 191
Расчеты с таможней	15 300	128 100
Прочие платежи	5 185	1 009

143989, М.О., г. Балашиха, мкр. Железнодорожный,
ул. Маяковского, д. 16
тел.: +7 (495) 225-8092, +7(498) 520-2783
факс: +7 (495) 522-8945
e-mail: mail@matritca.ru www.matritca.ru

Итого	**20 485**	**130 300**

3.2. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ И ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы, отраженные по строке 1190 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. включают в себя авансы (предварительную оплату), связанные с приобретением (созданием) внеоборотных активов.

Прочие оборотные активы, отраженные по строке 1260 Бухгалтерского баланса включают в себя прочие оборотные активы, не включенные в другие строки и длительностью менее 12 месяцев.

3.3. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2025, 2024 и 2023 гг. уставный капитал Общества составил - 12 000 тыс. рублей.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 гг. составил - 100%.

3.4. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. заемные средства отсутствовали.

3.5. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С НАЛОГОВЫМИ ОРГАНАМИ

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и взносам.

Внешние проверки (камеральные и выездные) и суды с налоговой инспекцией в течение и на конец года отсутствуют.

3.6. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах за 2025 и 2024 гг. представлена ниже (ПБУ 10/99):

2025 г.: тыс. рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль	Управленческие расходы	Прибыль от продаж
Производство продукции и услуг собственного производства	718 946	(419 454)	299 492	(197 767)	101 725

143989, М.О., г. Балашиха, мкр. Железнодорожный,
ул. Маяковского, д. 16
тел.: +7 (495) 225-8092, +7(498) 520-2783
факс: +7 (495) 522-8945
e-mail: mail@matritca.ru www.matritca.ru

Итого	**718 946**	**(419 454)**	**299 492**	**(197 767)**	**101 725**
					2024 г.: тыс. рублей
Производство продукции и услуг собственного производства	962 719	(534 196)	428 523	(243 293)	185 230
Итого	**962 719**	**(534 196)**	**428 523**	**(243 293)**	**185 230**

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 10. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческие расходы были представлены следующими статьями: тыс. рублей

Управленческие расходы	**2025 г.**	**2024 г.**
Затраты на оплату труда	144 261	175 387
Отчисления на социальные нужды	26 964	29 625
Прочие затраты	26 542	38 281
Итого	**197 767**	**243 293**

3.7. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2024-2025 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы: тыс. рублей

Прочие доходы	**2025 г.**	**2024 г.**
Проценты к получению по депозитам и выданным займам	45 598	50 222
Прочие доходы	803	3 443
Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	18 358	-
Итого	**64 759**	**53 665**
Прочие расходы	**2025 г.**	**2024 г.**
Прочие расходы	2 280	17 146
Резерв по сомнительным долгам	-	37 565

143989, М.О., г. Балашиха, мкр. Железнодорожный,
ул. Маяковского, д. 16
тел.: +7 (495) 225-8092, +7(498) 520-2783
факс: +7 (495) 522-8745
e-mail: mail@matritca.ru www.matritca.ru

Списание дебиторской задолженности	5 108	19
Итого	**7 388**	**54 730**

3.8. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2025 году Обществом получена налоговая прибыль: тыс. рублей

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	159 096	184 165
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	39 774	36 833
Постоянные разницы отчетного периода:	490	2 426
Временные разницы отчетного периода:	(1 499)	(164)
Прочие разницы, в том числе эффект изменения ставки будущего налога (25%)	-	118
Ставка налога на прибыль, %	25	20
Налог на прибыль	**38 765**	**39 213**

Отложенный налоговый актив и Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря, тыс. рублей:

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Сумма отложенного налогового актива	172	128	-
Сумма отложенного налогового обязательства	2 261	717	425

4. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

5. Информация об обеспечениях и обязательствах

Обеспечений, выданных под собственные обязательства и поручительств по обязательствам третьих лиц, учитываемых на забалансовых счетах «Бухгалтерского баланса» на отчетную дату Общество не имеет.

Обязательств и поручительств Общество не выдавало.

143989, М.О., г. Балашиха, мкр. Железнодорожный,
ул. Маяковского, д. 16
тел.: +7 (495) 225-8092, +7(498) 520-2783
факс: +7 (495) 522-8945
e-mail: mail@matritca.ru www.matritca.ru

6. Информация об имуществе в залоге под собственные обязательства

Имущество в залоге отсутствует.

7. Информация о неоплаченном по договорам поставки оборудовании, которое в соответствии со ст.488 ГК РФ признается находящимся в залоге в силу закона

По состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года у Общества отсутствует неоплаченное по договорам поставки оборудование, находящееся в залоге.

8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на дату составления отчетности у Общества отсутствуют незавершенные судебные дела, условные активы и обязательства.

9. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о реорганизации.

10. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

10.1. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

10.2. Существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета

У Общества в отчетном периоде отсутствовали отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета. Корректировки в бухгалтерскую отчетность не вносились.

10.3. Малое предпринимательство

Общество не является субъектом малого предпринимательства, но входит в реестр МСП с 01.08.2016 года и является “средним предприятием”. Не применяет упрощенную систему учета и составления отчетности.

10.4. Публикация отчетности

Общество не является публичным акционерным Обществом, государственной корпорацией, государственной компанией, саморегулируемой Обществом, эмитентом облигаций или иных ценных бумаг, размещаемых на организованных торгах. Общество не публикует отчетность в открытых источниках.

143989, М.О., г. Балашиха, мкр. Железнодорожный, ул. Маяковского, д. 16
тел.: +7 (495) 225-8092, +7(498) 520-2783
факс: +7 (495) 522-8945
e-mail: mail@matritca.ru www.matritca.ru

11. ОЦЕНКА СПОСОБНОСТИ ОБЩЕСТВА ПРОДОЛЖАТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована в соответствии с основополагающими принципами бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Чистые активы **на 31 декабря** составляли, тыс. рублей:

Наименование показателя	**2025 г.**	**2024 г.**	**2023 г.**
Чистые активы	2 203 357	2 324 525	2 609 737

Общество планирует продолжать деятельность непрерывно, не расторгало договоры с существенными заказчиками и покупателями, не происходило существенных сокращений штата. Общество продолжает осуществлять виды деятельности, предусмотренные уставом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Ситуация на Украине принята Обществом к сведению. Общество будет следить за развитием событий и соответствующим образом оценивать возникающие риски.

Нами проведена оценка способности Общества продолжать деятельность непрерывно. Нами оценены следующие факторы:

У Общества нет зависимости от привлечения заемных средств и последствия влияния ставки, возможности сохранения текущих ставок или привлечения заемных средств из иных источников по иным ставкам.

Изменение состава заказчиков (покупателей) и поставщиков Общества не произошло.

Перебои с поставками сырья/материалов присутствуют незначительно, в том числе по главным подрядчикам и субподрядчикам Общества.

Руководство Общества рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

У Общества не было фактов заморозки активов на иностранных счетах.

Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, требующие раскрытия в настоящей бухгалтерской отчетности.

Дивиденды за 2025 года после 31 декабря 2025 года Обществом не объявлялись и выплачивались.

В период после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных

143989, М.О., г. Балашиха, мкр. Железнодорожный, ул. Маяковского, д. 16
тел.: +7 (495) 225-8092, +7(498) 520-2783
факс: +7 (495) 522-8945
e-mail: mail@matritca.ru www.matritca.ru

средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись.

В период после отчетной даты решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались.

В период после отчетной даты решения о ликвидации Общества года не принимались.

В период после отчетной даты у Общества не возникали чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества.

Генеральный директор Шкрабляк Н.С.

26 февраля 2026 г.

143989, М.О., г. Балашиха, мкр. Железнодорожный,
ул. Маяковского, д. 16
тел.: +7 (495) 225-8092, +7(498) 520-2783
факс: +7 (495) 522-8945
e-mail: mail@matritca.ru www.matritca.ru