

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «МатКос-Электрон»
за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности компании

1.1 Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «МатКос-Электрон» (далее – Общество) создано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 636000, Томская область, ЗАТО Северск, г. Северск, дор Автодорога, д. 2/3, стр. 91, офис 308

ИНН/КПП: 7017450515/702401001

1.2. Характеристика деятельности

Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

33.14 Ремонт электрического оборудования

22.19 Производство прочих резиновых изделий

95.29.41 Ремонт предметов и изделий из металла

20.16 Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации».

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. 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.

Расшифровка основных средств **по остаточной стоимости:**

Наименование ОС	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Контейнер 20футов	124090,98	10129,84	113961,14
Контейнер 20футов (2)	124090,98	10129,84	113961,14
Нежилые помещения 181,7м2 Северск пр-кт Коммунистический, 147, подвал, кад.номер70:22:0010108:3909	1722000,00	97255,81	1624744,19
Станция компрессорная IC 20/16 C-500Д4Ф (осушитель, 4 магистральных фильтра)	521875,00	65234,37	65234,37
Итого	2492056,96	182749,86	2309307,10

3.2. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

3.3 Расшифровка денежных средств.

По строке 1250 представлены денежные средства на расчетном счете в сумме 751150 руб.

3.4 Расшифровка финансовых вложений.

Финансовые вложения по стр. 1240 в сумме 2978 тыс. руб. представлены:

- Денежными средствами на депозитном счете в банке в сумме 1750000 руб.
- Расходами будущих периодов в размере 54569,05 руб.
- Дебиторской задолженностью в сумме 1173473,85 руб.

3.5 Структура капитала

Уставный капитал Общества составляет 10000 руб. (строка 1300). В течение отчетного периода размер уставного капитала не изменялся, вклад единственного участника внесен полностью.

Единственным участником Общества является Матыскин Константин Евгеньевич.

Нераспределенная прибыль на конец 2025 года составила 2094332,13 руб.

3.6. Структура заемных средств.

По строке 1410 отражен займ Обществу в размере 1100000 руб.

По строке 1510 отражено начисление процентов за пользование займом в размере 349677,75 руб.

3.7. Расшифровка кредиторской задолженности.

По строке 1520 отражена

- Задолженность поставщикам и подрядчикам в размере 777647,35 руб.
- Задолженность по НДС в размере 1365185,53 руб.
- Задолженность по прибыли 300102,00 руб.
- Задолженность по налогу на имущество 8843,00 руб.
- Задолженность по страховым взносам 9000,00 руб.
- Задолженность перед работниками Общества по подотчетным суммам 26213,00 руб.

4. 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.

5. Утверждение отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год утверждена Решением единственного учредителя от 19 марта 2026 г.

Генеральный директор
ООО «МК-Электрон»



Матыскин К.Е.