

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «УК МАТРИЦА» за 2025 года

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

1.1. Полное и сокращенное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «УК МАТРИЦА», ООО «УК МАТРИЦА»

1.2. Юридический и почтовый адрес:

426006, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Баранова, д. 87, этаж 3, помещ. 441

1.3. Дата государственной регистрации:

07 ноября 2019 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Удмуртской Республике
ОГРН 1191832024471

1.4. Уставный капитал предприятия на 31.12.2024 г. составляет 10 000-00 рублей. Учредители Ветчинин Н.А. 50%, Соколов С.А 50%

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Руководителем является Ярко Олег Анатольевич. Протокол общего собрания участников от 31.01.2025г.

1.7. Среднесписочная численность 6 человек.

1.8. Основными видами деятельности ООО «УК МАТРИЦА» Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе .

1.9. Расчетные счета: 40702810304240006090, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), 40702810419069007990
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)

2. Основные элементы учетной политики организации:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом от 28.12.2024года

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона "О бухгалтерском учете" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, у твержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется специализированной организацией на основании заключенного договора возмездного оказания услуг.

Форма ведения бухгалтерского и налогового учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3

По состоянию на 31.12.2025 года, в соответствии с ст.3 п.8 ст.6.1 ФЗ №115-ФЗ, бенефициарными владельцами ооо "УК МАТРИЦА" являются Ветчанин Никита Александрович (ИНН 183509285654) Гражданство РФ, Соколов Сергей Александрович (ИНН 183108138892) Гражданство РФ

3. Информация об Активах и Пассивах бухгалтерского баланса

Показатели движения дебиторской (строка 1230 Бухгалтерского баланса) и кредиторской (строка 1520 Бухгалтерского баланса) задолженности, приведенные в разделе 7 и 8 табличной части Пояснений, отражены без учета поступивших и погашенных в отчетном периоде задолженностей.

По строке 1540 отражено оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков, Характер обязательства - краткосрочное, ожидаемый срок исполнения- в течении 2026 года, неопределенности в отношении срока исполнения - нет, величина на начало отчетного периода 556 тыс.руб, величина на конец отчетного периода - 94 тыс.руб., сумма признанная в отчетном периоде - 355 тыс. руб, сумма использованная в отчетном периоде - 816 тыс.руб.

4. Информация о доходах и расходах Отчета о финансовых результатах

По строке 2110 Отчета о финансовых результатах отражены доходы по агентскому договору в размере 11 791 тыс.руб.

Структура управленческих расходов строка 2220 Отчета о финансовых результатах:

Аренда офиса 50,0 тыс.руб.

Расходы на услуги ведения бухгалтерского учета 1 345,0 тыс.руб.

Прочие расходы 222,33 тыс.руб.

5. Информация о движении денежных средств

В соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011 денежные потоки агента в связи с осуществлением им агентских услуг (за исключением платы за сами услуги) отражены в ОДДС свернуто

6. Прекращаемая деятельность, реорганизация, совместная деятельность, непрерывность деятельности

В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества. По мнению руководства Общества, указанные события, могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде.

На данный момент мы не можем оценить конкретных величин такого негативного влияния, но, по нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде будет не существенным.

7. Информация о рисках

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Общество оценивает правовые риски, связанные с изменением положений и налогового законодательства, как несущественные. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расходования во мнениях с налоговыми органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Изменением правил таможенного контроля и пошлин: отсутствуют.

Изменением требований по лицензированию основной деятельности: отсутствуют, в соответствии с действующим законодательством РФ основная деятельность общества не является лицензируемой, в настоящее время общество не принимает участия в судебных разбирательствах.

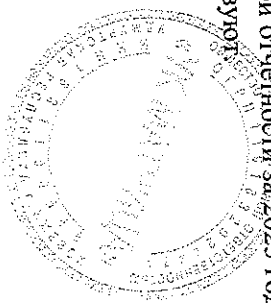
Отраслевые риски: Существенное значение не имеют.

Финансовые риски: Общество не связано напрямую с финансовыми рынками, в связи с чем риск прямых инвестиций в этой области отсутствует.

8. О событиях после отчетной даты.

Иные факты хозяйственной деятельности Организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, рассмотрены согласно Перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

Директор



Ярко Олег Анатольевич

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
	Период (первоначальная стоимость)	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период		На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценения		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		стисано		Изменения за период		переоценка		переоценено		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	аккумуляция	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
		За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		стисано		Изменения за период		переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	аккумуляция	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
		За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
Права пользования активами - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения и/или ответственности прав организации, - всего	-	-	-

4.5. 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	стисано	принято к учету в качестве основных средств
		За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего		-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего		-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего		-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
		За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего		-	-	-	-	-	-

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переоценки/разнов	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	описано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	9 988	(9 988)	-	-	X	-
	За 2024 г.	-	-	17 374	(17 374)	-	-	X	-
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	76	(66)	-	-	(10)	-
	За 2024 г.	-	-	53	-	-	-	(53)	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	9 913	(9 923)	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	17 321	(17 374)	-	-	53	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - 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			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 510	-	13	-	(2 202)	-	-	321	-	-
	3а 2024 г.	6 088	-	1 287	-	(4 865)	-	-	2 510	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	393	-	-	-	(393)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	207	-	393	-	(207)	-	-	393	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	883	-	-	-	(883)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 753	-	883	-	(1 753)	-	-	883	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	25	-	1	-	(24)	-	-	1	-	-
	3а 2024 г.	13	-	12	-	-	-	-	25	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	902	-	-	-	(902)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 794	-	-	-	(2 893)	-	-	902	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1	-	9	-	-	-	-	10	-	-
	3а 2024 г.	91	-	(90)	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	305	-	1	-	-	-	-	306	-	-
	3а 2024 г.	216	-	90	-	-	-	-	305	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	(9)	-	-	1	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	3	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 510	-	13	-	(2 202)	-	-	321	-	-
	3а 2024 г.	6 088	-	1 287	-	(4 865)	-	-	2 510	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	3 986	(5)	-	(3 938)	(2)	-	42
	За 2024 г.	6 228	2 266	3	(4 511)	-	-	3 986
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 995	(4)	-	(1 954)	-	-	36
	За 2024 г.	3 962	1 995	-	(3 962)	-	-	1 995
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	862	-	-	(855)	(2)	-	5
	За 2024 г.	1 410	(2)	3	(549)	-	-	862
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	910	-	-	(910)	-	-	-
	За 2024 г.	856	53	-	-	-	-	910
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	219	-	-	(218)	-	-	1
	За 2024 г.	-	219	-	-	-	-	219
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	3 986	(5)	-	(3 938)	(2)	X	42
	За 2024 г.	6 228	2 266	3	(4 511)	-	X	3 986

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано		сумма	
				погашено	как избыточная		
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	556	355	816	-	94	
	За 2024 г.	573	571	588	-	556	
в том числе:							

Резерв ежегодных отпусков		За 2025 г.		556	355	816	-	94
	За 2024 г.		573		571	588	-	556

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	76	53
Затраты на оплату труда	4 546	7 765
Отчисления на социальные нужды	1 166	1 595
Амортизация	-	-
Прочие затраты	5 753	9 641
Итого по элементам	11 540	19 054
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 540	19 054