

**Общество с ограниченной ответственностью "Матильда Проджект"**  
**ИНН 7704482900, ОГРН 1197746193116**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

**1.1. Наименование** – Общество с ограниченной ответственностью "Матильда Проджект" (ООО "Матильда Проджект"), далее- Общество.

**1.2. Юридический адрес**- 119146, Москва г, Комсомольский пр-кт, дом 38/16, квартира 19

**1.3. Государственная регистрация** – 15.03.2019

**1.4. Численность** сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 6 человек.

**1.5. Уставный капитал составляет 50 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.**

Участниками являются:

- Тимохина Александра Дмитриевна с долей 70 процентов.
- Чернова Юлия Владимировна с долей 30 процентов

**1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

- 46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом

**1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Генеральный директор Общества: Чернова Юлия Владимировна.  
Главный бухгалтер Общества: обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Чернова Юлию Владимировну

**1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства:** отсутствуют.

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

### 3. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

### 4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

#### 4.1. Основные средства (строка 1150)

Объекты ОС	На 31 декабря 2024 г.	Изменения за период			На 31 декабря 2025 г.
		поступило	списано	амортизация	
<b>Основные средства - всего</b>	<b>2344</b>			<b>599</b>	<b>1745</b>
Легковой автомобиль CHANGAN CS55PLUS	2344			599	1745

Объекты принимаются к бухгалтерскому учёту в составе основных средств при одновременном выполнении условий признания, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Руководствуясь ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в целях бухгалтерского учёта установлен лимит стоимости для признания объектов в составе основных средств в размере более 100 000 руб. за единицу.

Объекты, отвечающие критериям признания основных средств, но имеющие первоначальную стоимость не более установленного лимита, в составе основных средств не учитываются. Затраты на их приобретение (создание) признаются расходами того отчётного периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности такие объекты учитываются на забалансовом счёте. После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации с учётом предполагаемой производительности или мощности, нормативных, договорных и иных ограничений использования, а также намерений руководства организации в отношении данного объекта.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

#### 4.2. Нематериальные активы (строка 1170)

По состоянию на 31.12.2025 года нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы отсутствуют.

#### 4.3. Запасы (строка 1210)

Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту 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.

Обесценения запасов в отчётном периоде не осуществлялось.

Запасы	На 31 декабря 2024 г.	Изменения за период		На 31 декабря 2025 г.
		поступило	списано	
<b>Запасы всего</b>	<b>1885</b>	<b>4406</b>	<b>5647</b>	<b>644</b>
Сырье и материалы	54	14	68	
Товары	1831	4392	5579	644

#### 4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Наименование показателя	Пояснения	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b>		<b>229</b>	<b>6</b>
в том числе:	Расчетные счета	229	6

#### 4.5. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб	На 31 декабря 2024 г, тыс руб
Взаиморасчеты с поставщиками	5175	1004
Взаиморасчеты по ЕНС	191	231
Налоги	3	2
<b>Всего</b>	<b>5369</b>	<b>1237</b>

#### 4.6. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб	На 31 декабря 2024 г, тыс руб
Взаиморасчеты с поставщиками	6992	6992
Взаиморасчеты с заказчиками	28	
Взаиморасчеты по ЕНС		7
Налоги	254	406
Расчеты с сотрудниками		13
<b>Всего</b>	<b>7274</b>	<b>7418</b>

### ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

#### 5. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи". (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

#### 5.1. Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г, тыс руб	На 31 декабря 2024 г, тыс руб
Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом	10776	10272
<b>Итого выручка</b>	<b>10776</b>	<b>10272</b>

#### 5.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г, тыс руб	На 31 декабря 2024 г, тыс руб
Себестоимость продаж	7770	6343
Управленческие расходы	3288	4312
<b>Итого себестоимость продаж</b>	<b>11058</b>	<b>10655</b>

### 5.3. Прочие доходы и расходы (строки 2340,2350)

Прочие доходы	На 31 декабря 2025 г, тыс руб	На 31 декабря 2024 г, тыс руб
Проценты к получению	389	148
Прочие операционные доходы		212
<b>Итого прочие доходы:</b>	<b>389</b>	<b>360</b>

Прочие расходы	На 31 декабря 2025 г, тыс руб	На 31 декабря 2024 г, тыс руб
Расходы на услуги банков	61	48
<b>Итого прочие расходы:</b>	<b>61</b>	<b>48</b>

### 6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

### 7. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества дивиденды не начислялись и не выплачивались.

### 8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Матильда Проджект» Чернова Ю.В.