

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
ООО «МАТЕОС»

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «МАТЕОС» (ООО «МАТЕОС») (далее – Организация) зарегистрировано 22.08.2025, ОГРН 1257700375723, ИНН 9703220246, КПП 770301001. Юридический адрес: 123112, Москва г, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, наб. Пресненская, д. 8, стр. 1, пом. 93/1/2П.
- 1.2. Уставный капитал Организации: 100 000,00 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Орган управления обществом: УО ООО "КАПИТАЛ ГРУП РАЗВИТИЕ", действующая на основании Решения от 17.07.2025.
- 1.4. Основной вид деятельности организации: Покупка и продажа собственного недвижимого имущества – ОКВЭД 68.10.
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 0 человек.
- 1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.7. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 22.08.2025 № 1 (п. 8 ПБУ 1/2008).
- 3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.

3.3. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Запасы

Структура и движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 6.1.

4.2. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе отражена краткосрочная дебиторская задолженность (сроком погашения менее 12 месяцев). Движение дебиторской задолженности раскрыто в таблице №7.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3. Денежные средства

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2025г составляют 84 тыс. руб. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 02.02.2011 №11н, денежные потоки указаны в соответствии с требованиями данного ПБУ.

4.4. Уставный капитал

Уставный капитал за 2025 год не изменился и составил 100 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Движение кредиторской задолженности раскрыты в таблице №8.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.6. Раскрытие информации по доходам и расходам общества по обычным видам деятельности

Информация о затратах произведенных в разрезе элементов затрат за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

4.7. Вознаграждения управленческому персоналу

В 2025 году Общество не выплачивало заработную плату.

4.8. События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не было.

Генеральный директор
УО ООО "КАПИТАЛ ГРУП РАЗВИТИЕ"

Пальчиков А. А.
«20» марта 2026г.