

## **Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025**

Общество с ограниченной ответственностью «МАТРАСГРАД» (ООО «МАТРАСГРАД»)

ИНН 77223998605, КПП 772201001, ОГРН 1177746542918

Адрес: 111020, МОСКВА ГОРОД, ПЕРЕУЛОК ЮРЬЕВСКИЙ, ДОМ 11, Э 4 ПОМ VIII К 4 ОФ 1071.

### **Общая информация об организации**

ООО «ДОМ ТКАНИ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата регистрации 01 июня 2017 г.

#### **1. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.41.— Торговля оптовая текстильными изделиями

Численность сотрудников 14 человек.

Наличие обособленных предприятий – Нет.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Основные факторы , повлиявшие на результат деятельности компании:

Выручка компании за отчетный период составила 81 590 080 (без НДС) , что ниже аналогичного показателя прошлого года . Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию на фоне не стабильной экономической обстановке в стране, увеличением себестоимости ,большими ставками на банковские кредиты , увеличение налоговой нагрузки и как следствие закрытие компаний, а все это приводит к снижению уровня платежеспособности наших покупателей.

#### **2. Учетная политика**

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

#### **Основание составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### **3. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе основных средств числятся оборудование.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

*(Раздел подлежит заполнению в зависимости от наличия, структуры и движения ОС в отчетном году).*

**4. Нематериальные активы отраженные в балансе – Товарный знак компании.**

## **5. Расходы будущих периодов**

Расходы будущих периодов 97.21 в НУ списываются в Книгу учета доходов и расходов (КУДиР) в момент списания (ежемесячно).

### **Аренда**

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Платежи за арендуемое имущество учитываются на основании пп. 4 п. 1 ст. 346.16 Налогового кодекса РФ.

Расходы на УСН признаются после их фактической оплаты (п. 2 ст. 346.17 НК РФ)

## **6. Запасы**

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.

(Отражение запасов (материалов, сырья) регулируется ст. 346.16 и 346.17 НК РФ. Расходы признаются после их фактической оплаты и оприходования.

## **7. Дебиторская задолженность**

*(Раздел подлежит заполнению в зависимости от наличия, структуры и движения дебиторской задолженности в отчетном году).*

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами, отсутствуют.

## **8. Обязательства**

*(Раздел подлежит заполнению в зависимости от наличия, структуры и движения обязательств в отчетном году).*

## **9. Заемные средства**

Кредитов и займов в компании за текущий год не было.

## **10. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Подковыров Владимир Игоревич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 3 237 647 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

## **9. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Подковыров Владимир Игоревич (Решение № 1 от 25.05.2017. бессрочно).

## **10. 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 и отчету о финансовых результатах.

## **11. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО «МАТРАСГРАД»

Подковыров В.И.