

Общество с ограниченной ответственностью «Мэтр»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах, составленных в соответствии с ФСБУ 4/2023.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

= Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Мэтр»

= Сокращенное наименование - ООО «Мэтр»

= ИНН/КПП - 5257066154 / 525701001

= ОКПО – 73938234

= ОГРН – 1045207144157

= Дата государственной регистрации – 27.02.2004г.

= Юридический адрес – 603002 г. Нижний Новгород ул. Даля д.15-6

= Кем управляется – единолично директором

Основным видом деятельности ООО «Мэтр» является : - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ; ОКВЭД – 68.20.2 Обособленных подразделений нет.

Уставный капитал составляет 10 тыс. рублей.

Единственным участником общества является Архипов Анатолий Юльевич с долей 100 процентов.

Директор общества – А.Ю. Архипов ; Главный бухгалтер - Е.Ю. Шевантаева

Число сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 4 человека, в том числе 2 человека – внешние совместители.

Бухгалтерская отчетность общества не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты по которым составлена отчетность.

= Отчетность составлена в соответствии с РСБУ-Российскими стандартами бухгалтерского учета.

= ООО «Мэтр» применяет ФСБУ- 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а так же прочие обязательные стандарты и положения.

= ООО «Мэтр» не применяет ПБУ18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный учет.

= ООО «Мэтр» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ составления бухгалтерской отчетности ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ.

= Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и господомощь.

3. Инвентаризация.

В 2025 году проведена инвентаризация основных средств, дебиторской и кредиторской задолженности. В ходе инвентаризации недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

4. Основные положения учетной политики.

= При составлении бухгалтерской отчетности общество руководствуется критерием существенности, равным 5 % от валюты баланса.

= ООО «Мэтр» не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 тысяч рублей за единицу. Объекты основных средств стоимостью не более 100 тысяч рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы периода, в котором они понесены, за исключением основных средств – объектов недвижимости. После признания объект основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

= Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.

= Запасы для нужд общества списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без создания резерва.

= Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются методом начисления. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы».

5. Расшифровка основных средств.

Объект основных средств	На 31.12.2024г. (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)			На 31.12.2025г. (тыс.руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Земельный участок-г.Нижний Новгород ул. Памирская д.11	=Первоначальная стоимость- 133 = Накопленная амортизация- 0 = Балансовая стоимость- 133	-	-	-	=Первоначальная стоимость- 133 =Накопленная амортизация- 0 =Балансовая стоимость- 133
Нежилое отдельно стоящее здание (Главный производственный корпус) с пристроями Т1-Т9 Г.Нижний Новгород ул.Памирская д.11 П10 (Доля в праве)	=Первоначальная стоимость- 6310,12 =Накопленная амортизация-3468,61 =Балансовая стоимость-2841,51	-	-	182,34	=Первоначальная стоимость-6310,12 =Накопленная амортизация-3650,95 =Балансовая стоимость-2659,17
Компрессор водопроводной	=Первоначальная стоимость- 229,80 =Накопленная амортизация- 0 =Балансовая стоимость-229,80	-	-	-	=Первоначальная стоимость-229,80 =Накопленная амортизация- 0 =Балансовая стоимость- 229,80
Итого :					3021,97
Итого код строки баланса 1150 :					3022=

6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2025г. (тыс.руб.)	На 31.12.2024г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023г. (тыс.руб.)
Денежные средства в рублях в банках	1250	77	164	140
Итого денежные средства в составе Бухгалтерского баланса	1250	77	164	140

7. Дебиторская задолженность.

На 31.12.2025 года общая сумма дебиторской задолженности составила- 6877 тыс.рублей, из них краткосрочная задолженность- 6877 тыс.рублей , в том числе:

- задолженность арендатора – 6811 тыс.рублей
- задолженность поставщиков – 64 тыс. рублей
- прочие дебиторы- 2 тыс.рублей

Итого по строке 1240 баланса -6877 тыс. рублей.

8. Капитал.

Строка баланса 1300 по состоянию на 31.12.2025 года равна – 6926 тыс. рублей, из них = уставный капитал -10 тыс.руб.

= нераспределенная прибыль -6915 тыс.руб., в том числе :

- нераспределенная прибыль прошлых лет – 460 тыс.руб.
- нераспределенная прибыль отчетного года – 6455 тыс.руб.

= прочее -1 тыс.руб.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Показатель	на 31.12.2025г. (тыс.руб.)	на 31.12.2024г. (тыс.руб.)	на 31.12.2023г. (тыс.руб.)
Задолженность перед учредителем	2428	4710	-
Задолженность по налогам и сборам, в том числе:	409	14	357
- налог при УСНО	398	3	346
- земельный налог	11	11	11
Итого по строке 1520 баланса	2837	4724	357

ООО «Мэтр» по состоянию на 31.12.2025года не имеет задолженности по страховым взносам, взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний, НДФЛ, а так же перед персоналом организации по оплате труда.

10. Информация о связанных сторонах.

Наименование контрагента, признаки взаимозависимости	Содержание операции	Сальдо на 01.01.2025г. (тыс.руб.)	Обороты за 2025г. (тыс.руб.) дебет	Обороты за 2025г. (тыс.руб.) кредит	Сальдо на 31.12.2025г. (тыс.руб.)
ООО «Типография РОСТ» Директор общества является учредителем ООО «Типография РОСТ»	Поступление работ, услуг	9038 Задолженность ООО «Типография РОСТ»	16347	18574	6811 Задолженность ООО «Типография РОСТ»

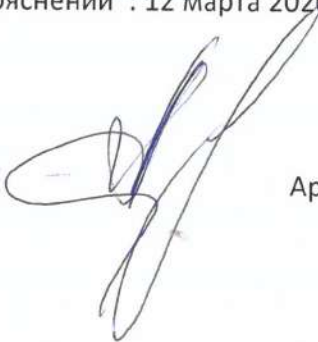
11. Выручка организации по основному виду деятельности «Аренда и управление собственными или арендованным нежилым имуществом» за отчетный период составила 16347 тыс. рублей, что соответствует показателю прошлого года. Расходы за 2025 год в размере 2779 тыс. рублей ежемесячно списывалась в полном объеме с кредита счета 26 «Управленческие расходы» в дебет счета 90 «Управленческие расходы». Чистая прибыль организации за отчетный период составила 12891 тыс. рублей.

12. Информация о деятельности.

ООО «Мэтр» планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская(финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений : 12 марта 2026 года.

Директор ООО «Мэтр» :

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized loops and a long horizontal stroke.

Архипов А.Ю.