

**Пояснения №1 к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за
2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «МАТИСАРО ХОЛДИНГ»
(ООО «МАТИСАРО ХОЛДИНГ»)

ИНН 7731284093, КПП 773101001, ОГРН 1157746492232

Адрес: 121357, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ
Можайский, Тюльпанная ул., дом 17, строение 1, комната 2

1. Общая информация об организации

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

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. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32 - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

3. Учетная политика

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. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся земельный участок и жилой дом. Общая первоначальная стоимость 16 000 тыс. руб., накопленная амортизация 97 тыс. руб., балансовая стоимость 15 903 тыс. руб.

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения представлены выданным процентным займом и суммой депозита на специальных счетах банка, на 31.12.2025 составляют 45 844 тыс. руб. и 5 000 тыс. руб. соответственно.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, используемые в основной деятельности. На 31.12.2025 стоимость материалов составляет 728 тыс. руб.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 1 621 тыс. руб. и состоит из: задолженности покупателей – 1 316 тыс. руб., оплаченных авансов поставщикам – 141 тыс. руб., авансов по налогам и взносам – 164 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в сумме 472 тыс. руб. представлена обязательствами по налогам и взносам - 403 тыс. руб. и обязательствами перед поставщиками – 69 тыс. руб.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- долгосрочные заемные средства;
- краткосрочные заемные средства.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Акбердиева Екатерина Андреевна, доля участия — 100 процентов.

11. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила по основному виду деятельности 27 041 тыс. руб., что выше данного показателя за прошлый год. Прочие доходы, в виде процентов по займам и депозитам, составили 5 950 тыс. руб. Расходы по обычным видам деятельности также увеличились по сравнению с прошлым годом и составили 22 594 тыс. руб. Размер чистой прибыли увеличился по сравнению с прошлым годом и составил 8 922 тыс. руб.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Акбердиева Екатерина Андреевна (Решение единственного участника ООО «МАТИСАРО ХОЛДИНГ» от 07.04.2025).

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

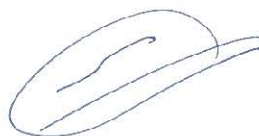
В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор



Е. А. Акбердиева

Исп.

Тел. +7 (495) 147-21-79