

**Пояснительная записка**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках**  
**за 2024 год.**

**1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Инвесткомпания МиК» образовано в 23.11.2006г., зарегистрировано за основным государственным номером 1061644066758.

Юридический адрес Общества: 423457, Республика Татарстан, район Альметьевский, город Альметьевск, улица Заслонова 18-1.

Показатели бухгалтерской отчетности приведены в тыс.рублях.

Лицом, ответственными за составление и представление бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период является:

Директор – Зиновьев Алексей Владимирович.

Ответственность за составление бухгалтерской(финансовой) отчетности Общества за отчетный период возложена на директора.

Учредителем Общества является:

Физическое лицо

- Зиновьев Алексей Владимирович (04.06.1975 года рождения, ИНН164407333989, зарегистрирован РОССИЯ, 423452, Татарстан респ, р-н Альметьевский, г Альметьевск, ул Ленина, д. 10Б, кв. 2.)

Уставный капитал Общества составляет 2604 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 года Общество не имеет в своем составе филиалов и структурных подразделений.

Основным видом деятельности Общества, согласно Уставу, является:

- 43.12 Подготовка строительной площадки.

На 31.12.2024 года среднесписочная численность работников ООО «Инвесткомпания МиК» составила 1 человек.

**2. Раскрытие существенных показателей отчетности**

**2.1. Информация по сегментам**

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Республики Татарстан примерно одинаковы.

В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им, организационной и управленческой структуры, системы внутренней отчетности для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной – по географическим сегментам.

**Первичная информация – операционные сегменты**

В деятельности Общества может быть выделен один основной операционный сегмент - доход от реализации услуг аренды.

**Вторичная информация – географические сегменты**

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов.

**2.2. НИОКР**

В 2024 году вложений в научные исследования и опытно-конструкторские разработки Общество не производило.

### 2.3. Основные средства

По состоянию на конец года основные средства числятся в составе одной инвентарной единицы: Нежилое помещение по ул. Засловнова 18.

### 2.4. Незавершенное строительство

Незавершенное строительство в 2024г. не велось.

### 2.5. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности не производились.

### 2.6. Материально-производственные запасы

Величина материально-производственных запасов на конец года нулевая.

Передача материально – производственных запасов в залог в отчетном периоде не производилась.

### 2.7. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов в балансе отражаются на сумму **0 тыс.руб.**

### 2.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

Налог на добавленную стоимость учитывался в обычно порядке по дебету счета 19 как входной и далее по дебету счета 68.02 НДС к вычету.

### 2.9. Задолженность покупателей и заказчиков

На 31.12.2024 г. дебиторская задолженность от покупателей и заказчиков числится в сумме 13т.р.

### 3.10. Финансовые вложения

Финансовые вложения Обществом осуществлены в три компании:

тыс. руб.

Наименование компании	Сумма
Аптечная сеть 36,6 (ОАО)	36
Аэрофлот-ра	177
Банк ВТБ (ОАО)	238
Итого:	451

**3.11. Строка 1310 формы № 1** по состоянию на 31.12.2024г. составляет **2604 тыс.руб.**

**3.13.** На конец отчетного периода «Нераспределенная прибыль» с учетом использованной прибыли прошлых лет составляет **-1050 тыс.руб.**

### 3.14. Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства на конец отчетного года отсутствуют.

### 3.15. Кредиторская задолженность и заемные средства

На 31.12.2023г. кредиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 30тыс.руб.

тыс. руб.

<b>Кредиторская задолженность составляет:</b>	<b>29</b>
<b>в том числе:</b>	
ООО АПТС	3
Кварплата	1

Татэнергосбыт	3
Единый налоговый счет	15
Филиал АО ИФК "Солид"	7

### 3.17. Прочие доходы и расходы

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках.

Выручка от сдачи в аренду помещения составила 350 тыс.руб.

Управленческие расходы составили -525 тыс.руб.

Прочие доходы отражены в виде положительной рыночной стоимости ценных бумаг котирующихся на рынке ценных бумаг. Прочие доходы составили 223 тыс.руб., расходы учтены в размер -300 тыс.руб. и состоят из расходов банковской комиссии в сумме -30т.р. и отрицательной рыночной стоимости ценных бумаг котирующихся на рынке ценных бумаг, в сумме -270т.р. Проценты к получению от размещения депозитов за отчетный период составили 44 тыс.руб.

### 3.18. Налогообложение

#### Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условного расхода по налогу на прибыль), составила 0 тыс.руб. за 2024г.

#### Постоянные разницы

В 2024 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), отсутствовала.

#### Вычитаемые временные разницы

В 2024 году общая сумма вычитаемых временных разниц равна нулю.

#### Налогооблагаемые временные разницы

В 2024 году Общая сумма налогооблагаемых временных разниц равна нулю.

#### Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2024 г. составила **-168 тыс. руб.**

### 3.19. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получало.

Директор  
ООО «Инвесткомпания МиК»

А.В. Зиновьев