1. ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «М-АКТИВ»

Отчетная дата: 31 декабря 2025 года

Единица измерения: тыс. руб.

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «М-АКТИВ».

1.2. Место нахождения: Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар.

1.3. Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью.

1.4. Отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023.

1.5. Отчетность подлежит утверждению участниками Общества.

1.6. Обязательный аудит не проводится.

2. Существенные положения учетной политики

2.1. Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.2. Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

2.3. Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

2.4. Доходы и расходы признаются методом начисления.

2.5. Налог на прибыль отражается в составе текущего налога.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Валюта баланса на 31.12.2025 — 61,422 тыс. руб.

3.2. Внеоборотные активы — 222 тыс. руб.

3.3. Запасы — 33,062 тыс. руб.

3.4. Дебиторская задолженность — 27,572 тыс. руб.

3.5. Денежные средства — 307 тыс. руб.

3.6. Собственный капитал — 50,036 тыс. руб.

3.7. Долгосрочные заемные средства — 1,189 тыс. руб.

3.8. Краткосрочная кредиторская задолженность — 10,197 тыс. руб.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка — 8,764 тыс. руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности — 10,110 тыс. руб.

4.3. Проценты к уплате — 492 тыс. руб.

4.4. Прочие доходы — 445 тыс. руб.

4.5. Прочие расходы — 328 тыс. руб.

4.6. Чистый финансовый результат — -1,721 тыс. руб.

5. Аналитические показатели финансового состояния

5.1. Коэффициент текущей ликвидности — 5.98.

5.2. Коэффициент абсолютной ликвидности — 0.03.

5.3. Коэффициент автономии — 0.81.

5.4. Рентабельность продаж — -19.64%.

6. Информация о непрерывности деятельности

Несмотря на получение убытка в 2025 году, Общество сохраняет высокий уровень собственного капитала.

7. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.