

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и  
Отчету о финансовых результатах ООО «МИК» за 2025 год**

1. Общие сведения об Обществе:

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «МИК» зарегистрировано 17.11.2013.

ИНН 7447232702, КПП 744701001

1.2. Форма собственности – частная.

1.3. Юридический и фактический адрес: 454021, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Братьев Кашириных, дом № 60, корпус А, этаж 3, помещение 12.

1.4. Учредители:

Федорова Татьяна Романовна, доля в уставном капитале - 13%.

ООО «Мик», доля в уставном капитале – 87%

1.5. Уставный капитал организации: 78 528 200 рублей. Оплачен полностью.

1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.7. Основной вид деятельности организации: ОКВЭД 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.8. Сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года организация не имеет. Организацией управляет ООО «УКМ» по договору управления. Генеральный директор ООО «УКМ» - Сухих Александр Иванович.

2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета

2.1. Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляет управляющая компания ООО «УКМ». Соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, а также контроль за движением имущества и выполнением обязательств обеспечивается бухгалтерской службой ООО «УКМ».

2.2 При ведении бухгалтерского учета применяются упрощенные способы, допустимые для субъектов малого предпринимательства.

2.3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.3.1. Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2.3.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. № 1.

2.3.3. В организации применяется линейный метод амортизации.

2.3.4. Ежегодная переоценка основных средств, нематериальных активов не производится.

2.3.5. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия к учету.

2.3.6 Оценка материально-производственных запасов при списании и ином выбытии осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО), товаров – по стоимости приобретения.

2.4. Учетная политика для целей налогового учета.

2.4.1. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения "доходы" (ст. 346.14 Налогового кодекса РФ).

2.4.2. Налоговая база по единому налогу определяется по данным книги учета доходов и расходов.

2.4.3. Книга учета доходов и расходов ведется автоматизированным способом с использованием программы «1С: Предприятие» 8.3.

2.4.4. Записи в книге учета доходов и расходов осуществляются на основании первичных документов.

2.4.5. При определении налогооблагаемых доходов организация руководствуется порядком, установленным пунктом 1 статьи 346.15 НК РФ.

### 3. Анализ финансовых показателей:

3.1. Выручка организации от предоставления в аренду собственного имущества за 2025 год составила 2 717 тыс. руб. Расходы при этом составили 2 111 тыс. руб.

3.2. Прочие доходы составили 6 975 тыс.руб., в том числе от списания резерва под обесценение в общей сумме 5 862 тыс.руб. в связи с завершением исполнительного производства по взысканию задолженности, созданного ранее, а также в виде процентов от размещения денежных средств в сумме 1 112 тыс.руб.

Расходы при этом составили 6 228 тыс.руб., в том числе от списания задолженности по исполнительному производству – 5 862 тыс.руб., расходы на благотворительность – 240 тыс.руб.

3.3. По итогам 2025 года в бухгалтерском учете получена прибыль в размере 1 067 тыс. рублей.

### 4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

4.1 Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 составила 17 087 тыс.руб.

4.2 Стоимость запасов на 31.12.2025 – 161 тыс.руб.

Денежные средства на расчетных счетах организации на 31.12.2025 в общей сумме 7 420 тыс. рублей

### 4.3 Дебиторская и кредиторская задолженности

4.3.1. Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025 отсутствуют.

4.3.2. Долгосрочные обязательства на 31 декабря 2025 г. отсутствуют. Сумма краткосрочных обязательств на 31 декабря 2025 года составила 67 тыс. руб., в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 36 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам – 31 тыс. руб.,

5. Сомнительной дебиторской задолженности не выявлено. Создание резерва сомнительных долгов не производилось.

6. Организацией ООО «МИК» в 2025 г. направлено на благотворительность 240 тыс. руб.

7. Существенных событий после отчетной даты не выявлено.

8. Бухгалтерская отчетность организации подготовлена исходя из допущения непрерывной деятельности.

9. Информации о недобросовестных действиях, способных оказать влияние на деятельность организации не имеется.

10. Основными рисками деятельности является снижение доходов от финансовых вложений в результате ухудшения экономической ситуации в стране, а также изменение законодательства в негативную для ведения бизнеса сторону.

11. Исправление ошибок: в бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период показатель статьи бухгалтерской отчетности исказился более чем на 5%.

Генеральный директор управляющей организации ООО «УКМ»

23.03.2026



Сухих А.И.