

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ИНИЦИАТИВАИНВЕСТ»

1. Общие сведения

Общество (ИНН 5018179164) зарегистрировано по адресу: 141065, Московская обл, Королев г, Шоссейная ул, дом № 3, кв. 24. Руководство осуществляет Генеральный директор Мусатова Ирина Сергеевна. Основным направлением деятельности организации в отчетном периоде являлась **сдача в аренду мобильных туалетных кабин (МТК)**.

2. Финансовые показатели

- **Выручка** за 2025 год составила **12 531 тыс. руб.**
- **Чистая прибыль** составила **1 393 тыс. руб.**

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Сумма налога за 2025 год составила 380 тыс. руб.

3. Активы и обязательства

Запасы (1 982 тыс. руб.): представлены парком мобильных туалетных кабин (МТК), предназначенных для сдачи в аренду и обеспечения основной деятельности организации.

В составе активов значительную долю занимают финансовые вложения в размере **6 553 тыс. руб.** и дебиторская задолженность (оборотные активы) — **6 377 тыс. руб.** Кредиторская задолженность на конец года составляет **1 549 тыс. руб.**

Финансовые вложения (6 553 тыс. руб.)

Представлены дебиторской задолженностью по выданным займам партнерским организациям. Вложения являются возвратными, приносят экономическую выгоду и подтверждают наличие свободных ресурсов для инвестиционной деятельности.

Дебиторская задолженность и прочие активы (6 377 тыс. руб.)

В составе активов отражены капитализированные затраты (**4 908 тыс. руб.**), связанные с долгосрочными циклами оказания услуг. Данный порядок учета принят для обеспечения сопоставимости доходов и расходов и исключения колебаний финансового результата. Также **494 тыс. руб.** — задолженность покупателей (сч. 62); **442 тыс. руб.** — авансы поставщикам (сч. 60); **284 тыс. руб.** — расчеты с подотчетными лицами (сч. 71); **249 тыс. руб.** — прочая задолженность.

Ликвидность и платежеспособность

Кредиторская задолженность составляет **1 549 тыс. руб.** Объем ликвидных активов в несколько раз превышает текущие обязательства. Организация полностью платежеспособна, финансовое состояние оценивается как устойчивое.

4. Дебиторская задолженность

По результатам инвентаризации дебиторская задолженность признана **текущей и возвратной**. Обязательств, безнадежных к взысканию или с истекшим сроком исковой давности, на отчетную дату **не выявлено**.

Генеральный директор _____ /Мусатова И. С./

19 февраля 2026 г.

