

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год ООО «Мик инвест»

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основным направлением деятельности является управление финансовыми вложениями и предоставление займов.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации сформирована в соответствии с нормативными актами РФ по бухгалтерскому учету.

- Учет ведется методом начисления
- Активы и обязательства оцениваются по фактической стоимости
- Финансовые вложения отражаются по первоначальной стоимости
- Курсовые разницы признаются в составе прочих доходов и расходов

3. Анализ финансового положения

3.1. Активы

По состоянию на 31.12.2025 валюта баланса составила **18 278 358 тыс. руб.**, что ниже показателя предыдущего года (21 263 798 тыс. руб.).

Основную долю активов составляют финансовые вложения:

- долгосрочные — **15 019 422 тыс. руб.**
- краткосрочные — **3 055 786 тыс. руб.**

Снижение оборотных активов обусловлено:

- сокращением дебиторской задолженности
- перераспределением средств в долгосрочные финансовые вложения

Денежные средства на конец года составили **15 379 тыс. руб.**, что свидетельствует о низкой доле высоколиквидных активов.

3.2. Капитал и обязательства

Собственный капитал организации на конец 2025 года составил **164 759 тыс. руб.**

В предыдущем году капитал имел отрицательное значение, что связано с накопленными убытками прошлых лет.

Рост капитала обусловлен получением чистой прибыли в отчетном году.

Обязательства организации представлены в основном заемными средствами:

- долгосрочные обязательства — **15 371 644 тыс. руб.**
- краткосрочные обязательства — **2 741 954 тыс. руб.**

Снижение долгосрочных обязательств связано с частичным погашением заемных средств.

4. Финансовые результаты деятельности

В 2025 году выручка от реализации отсутствует.

Основные финансовые результаты сформированы за счет:

- процентов к получению — **743 072 тыс. руб.**
- курсовых разниц — **2 716 705 тыс. руб.**

Проценты к уплате составили **866 352 тыс. руб.**

По итогам года получена чистая прибыль в размере **2 513 264 тыс. руб.**, тогда как в 2024 году был получен убыток.

5. Особенности деятельности и факторы влияния

Финансовый результат организации существенно зависит от:

- изменения валютных курсов
- доходности финансовых вложений
- стоимости заемного финансирования

Основной вклад в прибыль отчетного года внесли положительные курсовые разницы.

6. Заключение

Несмотря на снижение валюты баланса, финансовое положение организации в 2025 году улучшилось за счет получения значительной прибыли и восстановления положительного собственного капитала.

Генеральный директор Колесникова Марина Алексеевна