

Общество с ограниченной ответственностью «МОБИЛКАР»

**Юридический адрес: 143420, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. КРАСНОГОРСК, Д МИХАЛКОВО,
ДОР БАЛТИЯ, ВЛД. 24, ЭТАЖ МАНСАНДРА, ПОМЕЩ. 5
ИНН 5024244990 КПП 502401001**

Пояснительная записка к Упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности организации ООО «МОБИЛКАР» за 2025 год.

1. Деятельность ООО «Мобилкар» и его организационная структура

Общество с ограниченной ответственностью «Мобилкар» (далее Общество), ИНН 5024244990, КПП 502401001, зарегистрировано 12.07.2024 года в Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Красногорску Московской области.

Сокращенное фирменное наименование общества на русском языке – ООО «Мобилкар».

Основной государственный номер 245000080577.

Генеральный директор – Куликов Максим Сергеевич.

Главный бухгалтер – Куликов Максим Сергеевич.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года – 5 человек.

Юридический адрес/ Фактический адрес ООО «Мобилкар»:

143420, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. КРАСНОГОРСК, Д МИХАЛКОВО, ДОР БАЛТИЯ, ВЛД. 24, ЭТАЖ МАНСАНДРА, ПОМЕЩ. 5

ООО «Мобилкар» осуществляет следующие виды деятельности:

- 45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности (**основной вид деятельности**);
- 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- 45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами;
- 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 45.40 Торговля мотоциклами, их деталями, узлами и принадлежностями; техническое обслуживание и ремонт мотоциклов;
- 47.30 Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах.

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации. Компания не имеет филиалов и представительств. Товарные знаки не зарегистрированы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года учредителем Общества является:

- Куликов Максим Сергеевич, владеющий 100% долей Общества.

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования ООО «Мобилкар» созданы органы управления и контроля Общества.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Генеральный директор Общества.

Фонд оплаты труда:

- за 2025 год – 16 672 517,23 рублей.

Уставный капитал Общества сформирован путем внесения в него денежных средств Учредителя.

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2025г. составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей и в соответствии с нормами действующего законодательства РФ к порядку её составления.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Мобилкар» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Объектов недвижимости и основных средств нет.

2. Описание основных положений учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Финансовые и другие оборотные активы

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.1 по субконто	24 072 908,44	Расч. с покупател. и зак.
Сальдо на конец периода, развернутое по дебету субсчетов счета 68, кроме субсчета 68.13	26 616,00	Переплата на ЕНС
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.5 /развернуто по контрагентам/	2 678 380,55	Прочие расчеты (% по займу к получению)
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.3	416 800 000,00	Предоставленные займы
Итого по строке:	443 577 904,99	

Кредиторская задолженность

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.1 по субконто	419 651,08	Расчеты с поставщиками
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.22 по субконто	174 000,00	Авансы полученные
Сальдо на конец периода, развернутое по кредиту субсчетов счета 68, кроме субсчета 68.13	22 144 002,59	Расчеты по налогам и сборам
Сальдо на конец периода по кредиту субсчетов счета 69	167 831,37	Расч. по соц. страх. и обеспечению
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70	722 053,32	Расч. по оплате труда
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.5 /развернуто по контрагентам/	10 941,00	Прочие расчеты с кредиторами
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.6 /развернуто по контрагентам/	52 702 822,26	Прочие расчеты с кредиторами (обеспечительные платежи)
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-9 692,03	НДС с авансов полученных
Итого по строке:	76 331 609,59	

Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств представлена ниже:

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	709 647,91	Расчетные счета
Итого по строке:	709 647,91	

Информация о потоках денежных средств представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Капитал и резервы

Строка 1370 "Капитал и резервы", графа "На 31 Декабря 2025 г."		Наименование
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	100 000,00	Уставный капитал
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	367 855 943,31	Прибыль, подлеж. распредел.
Итого по строке:	367 955 943,31	

Нераспределенная прибыль на конец года составила **367 855 943,31** рублей.

3. Сведения о доходах (расходах) и финансовых результатах ООО «Мобилкар»

Доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

доходы по видам деятельности;

прочие доходы.

Объём продаж товаров, работ, услуг, связан с непосредственно осуществляемым основным видом деятельности.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 90.1 Виды деятельности за 2025 г. ООО "МобилКар"						
Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)						
Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>			459 585 943,33	57 335 513,87		
Комиссия				402 250 429,46		
Итого развернутое						
Итого			459 585 943,33	459 585 943,33		

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 91.1 Прочие доходы и расходы за 2025 г. ООО "МобилКар"						
Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)						
Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<...>			12 961 514,47			
% к получению				12 961 514,47		
Итого развернутое						
Итого			12 961 514,47	12 961 514,47		

Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по видам деятельности;
- прочие расходы.
- Для целей формирования Обществом финансового результата деятельности от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды, с учетом корректировок, зависящих от особенностей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.
- Расходы, отраженные на счете 44 «Расходы на продажу» признаются в себестоимости проданных продукции, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 44.3

Статьи затрат
за 2025 г.
ООО "МобилКар"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
< >				72 633 995,85		
Аренда			94 500,00			
Доп.оборудование			48 644 542,86			
Налоги зп			3 135 805,76			
Облачная касса			13 200,00			
Оплата труда			16 672 517,23			
Программа			11 630,00			
Транспортные расходы			4 061 800,00			
Итого развернутое			72 633 995,85	72 633 995,85		
Итого						

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 91.4

Прочие доходы и расходы
за 2025 г.
ООО "МобилКар"

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
< >				412 547,38		
% к уплате			111 655,88			
Агентское вознаграждение			99 506,00			
Возмещаемые расходы (комиссия агента)			109 253,50			
Комиссия банка			18 232,00			
Прочие расходы			73 900,00			
Итого развернутое			412 547,38	412 547,38		
Итого						

Отражение финансовых результатов

Конечный финансовый результат (чистая прибыль или чистый убыток) Общество формирует из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов за вычетом налога.

Чистая прибыль за 2025 год составила **352 731 771,47** руб.

4. Основные принципы налогообложения

Общество исчисляет и уплачивает следующие виды налогов и сборов:

- УСН;
- НДФЛ;
- страховые взносы и сборы;
- НДС

В отношении других налогов и сборов, ООО «Мобилкар» в установленном порядке НК РФ исполняет обязанности налогоплательщика по уплате налогов и сборов в соответствующий бюджеты РФ.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор
ООО «Мобилкар»
Куликов М.С.

26 февраля 2026г.

