

Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний «МВТС»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

**1. Общие сведения и основные виды экономической деятельности**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний «МВТС»
Краткое наименование	ООО «ГК «МВТС»
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	121210000290
Основной вид экономической деятельности:	Деятельность по управлению компьютерным оборудованием
Юридический адрес	г. Москва, Ленинский пр-кт, д. 137, к. 1, ПОМЕЩ. 1, КОМ. 11, 117513
Дата государственной регистрации	08.04.2021

В соответствии с уставом Организации единоличным органом управления является Генеральный директор.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024, 31.12.2025 - 0.

Собственником организации является Фурашов Андрей Владимирович (доля в уставном капитале -100%).

Генеральный директор Организации: Калинин А.М. (приказ № 3 от 24.03.2022). Главный бухгалтер Организации: Васильева Т. Ф. (приказ №26 от 26.12.2024), Чернова А. Н. (приказ №8 17.12.2025)

Общество подлежит обязательному аудиту за 2025 г. по финансовому критерию.

**2. Учетная политика**

Данная бухгалтерская отчетность составлена исходя из требований законодательства РФ о бухгалтерском учете и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ).

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Учетной политикой. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году отсутствуют.

**Способы ведения учета**

К основным средствам относятся активы, соответствующие условиям, установленным ФСБУ 6/2020 «Основные средства», стоимостью более 100 000 рублей. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету; ликвидационная стоимость всех объектов равна «0»; переоценка не проводится.

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под

обесценение финансовых вложений. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости. Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Оценочные резервы под обесценение запасов, финансовых вложений и сомнительных долгов создаются при наличии оснований, свидетельствующих о признаках обесценения.

Основанием для начисления резерва под обесценение запасов является информация о превышении фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Основание для создания резерва под обесценение финансовых вложений – акт оценки наличия признаков обесценения финансовых вложений (ПБУ 19/02). Основание для создания резерва под сомнительную задолженность - возникновение и наличие сомнительной задолженности по акту инвентаризации дебиторской задолженности и приказу директора.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков, признавая их в качестве расходов по обычным видам деятельности и в прочие расходы.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров. К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

При отражении начисленных процентов по кредитам на приобретение основных средств, последние не признаются инвестиционным активом, начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов в отчетном периоде начисления процентов.

В целях детализации статей бухгалтерского баланса показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от итоговой суммы бухгалтерского баланса. Показатели, составляющие менее 10%, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

### 3. Информация об отдельных активах и обязательствах

#### 3.1. Внеоборотные активы

##### 3.1.1. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	спряжено		амортизация	обесценение	переоценена	переоценено	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	297 608 189 674	(52 030) (28 554)	98 081 158 774	(1 343) (50 840)	- 5 571	- -	(37 441) (29 047)	- -	- -	- -	- -	394 346 297 608	(89 471) (52 030)
в том числе:														
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	5 296 2 378	- -	1 343 3 415	(1 343) (496)	- -	- -	(230) -	- -	- -	- -	- -	5 296 39 274	(230) (7 411)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	37 188 22 820	(3 583) (1 158)	2 089 14 369	- -	- -	- -	(3 827) (2 426)	- -	- -	- -	- -	37 188 37 188	(3 583) (3 583)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	235 784 145 137	(45 106) (26 374)	81 341 140 991	- (50 344)	- 5 571	- -	(31 065) (24 303)	- -	- -	- -	- -	317 126 235 784	(76 170) (45 106)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	17 102 17 102	(2 736) (684)	- -	- -	- -	- -	(2 052) (2 052)	- -	- -	- -	- -	17 102 17 102	(4 789) (2 736)
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	2 238 2 238	(605) (338)	13 310 -	- -	- -	- -	(266) (266)	- -	- -	- -	- -	15 548 2 238	(871) (605)

Организацией в конце отчетного года проведена проверка наличия внешних и внутренних факторов, которые могут указывать на возможное обесценение основных средств, капитальных и финансовых вложений в ходе которой установлены признаки обесценения по финансовым вложениям (доля в УК ООО УК «Золотое сечение»- акт оценки наличия признаков обесценения финансовых вложений).

По прочим объектам факторы обесценения не выявлены, поэтому тестирование основных средств и капитальных вложений с целью определения суммы обесценения не требуется.

### 3.1.2. Капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	112 428
в том числе:	
Газопоршневая установка	110 851
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего	30 155
в том числе:	
Электромонтаж сетей	9 423
КТП-2 2х2500кВа №1 (Ибреси)	10 922

### 3.2. Запасы.

На отчетную дату Организация установила, что фактов превышения балансовой стоимости запасов над их чистой продажи запасов нет, условия формирования резерва под обесценение запасов отсутствуют.

### 3.3. Дебиторская задолженность.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует, просроченная дебиторская задолженность отсутствует, резерв по сомнительным долгам создан в размере 3600 тыс., руб. по ООО УК «Золотое сечение» по результатам инвентаризации расчетов.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	293 623	-	84 172	-	(283 402)	-	-	-	-	94 393	(3 600)
	За 2024 г.	52 090	-	280 651	-	(39 118)	-	-	-	-	293 623	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	190 333	-	16 778	-	(190 458)	-	-	-	-	16 654	-
	За 2024 г.	3 757	-	190 458	-	(3 882)	-	-	-	-	190 333	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	91 433	-	67 173	-	(91 433)	-	-	-	-	67 173	-
	За 2024 г.	39 935	-	86 673	-	(35 176)	-	-	-	-	91 433	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 763	-	110	-	(92)	-	-	-	-	8 781	(3 600)
	За 2024 г.	8 335	-	462	-	(34)	-	-	-	-	8 763	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	89	-	-	-	-	-	-	89	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 071	-	-	-	(1 397)	-	-	-	-	1 674	-
	За 2024 г.	36	-	3 035	-	-	-	-	-	-	3 071	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	1	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(1)	-	-	-	-	1	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	22	-	20	-	(22)	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	26	-	22	-	(26)	-	-	-	-	22	-
Итого	За 2025 г.	293 623	-	84 172	-	(283 402)	-	-	-	X	94 393	(3 600)
	За 2024 г.	52 090	-	280 651	-	(39 118)	-	-	-	X	293 623	-

### 3.4. Информация о собственном капитале

#### 3.4.1. Собственный капитал организации

Уставный капитал составляет 217,9 тыс. руб., оплачен полностью.

#### 3.4.2. Информация о нераспределенной прибыли и дивидендах

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составила 59368 тыс. руб. , дивиденды в 2025 г. не выплачивались.

#### 3.5. Обязательства (за исключением заемных средств)

3.5.1. Долгосрочные обязательства (за исключением заемных средств, оценочных и налоговых) в Организации отсутствовали.

3.5.2. Краткосрочные обязательства (за исключением заемных средств, оценочных и налоговых)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			в результате фактов	поступило	погашено	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства	За 2025 г.	41 230	22 292	-	(30728)	-	32 794
всего	За 2024 г.	6 495	38 010	-	(3 275)	-	41 230
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	30 402	22 251	-	(21 911)	-	30 743
дебиторами и	За 2024 г.	3 443	30 184	-	(3 225)	-	30 402
Расчеты с разными	За 2025 г.	32	-	-	(22)	-	10
дебиторами и	За 2024 г.	-	32	-	-	-	32
Расчеты по налогам	За 2025 г.	9 063	-	-	(7 982)	-	1 082
и сборам	За 2024 г.	1 808	7 273	-	(17)	-	9 063
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	1 469	-	-	(626)	-	842
отраженные на ЕНС	За 2024 г.	1 067	402	-	-	-	1 469
Расчеты по	За 2025 г.	76	41	-	-	-	117
социальному	За 2024 г.	64	12	-	-	-	76
Расчеты с	За 2025 г.	188	-	-	(188)	-	-
персоналом по	За 2024 г.	113	108	-	(33)	-	188

#### 3.5.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	965	433	-	531
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	965	433	-	531
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 3.6. Займы и кредиты

На 31.12.2024 у Организации имелись долгосрочные обязательства по кредитным договорам: N7M-420BK7S-51K от 17 октября 2024 г. на сумму 110 000 тыс. руб., N7M-FAL-LGD от 28 декабря 2023 г. на сумму 51 647 тыс. руб. В связи с досрочным погашением банковских кредитов в 2025 г. на 31.12.2025 г. долгосрочные кредитные обязательства отсутствуют.

**Наличие, изменение величины и сроки погашения задолженности по долгосрочным заемным обязательствам, тыс. руб.**

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиты	-	161647	-
Займы	283658	115900	9000
Итого:	283658	277647	9000

#### 4. Информация о доходах и расходах

4.1. Выручка Организации от предоставления услуг по размещению и обслуживанию оборудования за 2025 г. составила 403 529 тыс. руб.

#### 4.2. Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	287 040	253 015
Затраты на оплату труда	6 495	4 739
Отчисления на социальные нужды	1 396	929
Амортизация	35 389	26 995
Прочие затраты	25 171	22 070
Итого по элементам	355 491	307 748
Итого расходы по обычным видам деятельности	355 491	307 748

#### 4.3. Прочие доходы и расходы, тыс. руб.

Наименование показателя	2025	2024
Проценты к получению - всего, (строка 2320), в том числе:	-	627
Проценты по депозитным счетам	-	627
Проценты к уплате- всего, (строка 2330) в том числе:	(17110)	(9989)
Проценты по кредитам	(17110)	(9989)
<b>Прочие доходы- всего, (срока 2340), в том числе:</b>	2519	26679
Доходы от списания кредиторской задолженности	256	
Доходы, признаваемые в результате операции хеджирования сделки (кредитный договор)	1191	319
Доход от реализации иного имущества	7	26361
Корректировка налога на имущества за 2024 г.	78	-
Доходы в виде положительной курсовой разницы	987	-
<b>Прочие расходы -всего (строка 2350), в том числе:</b>	(9853)	(10921)
Расходы, признаваемые в результате операции хеджирования сделки (кредитный договор)	(3086)	(214)
Расходы в виде амортизации	(2052)	(2052)
Услуги банков	(217)	(282)
Расходы на обесценение фин. вложений и создание резерва по сомнительной задолженности	(3625)	
Иная операционная деятельность	(873)	(8373)

#### 5. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Организация является плательщиком налога на прибыль, применяет балансовый метод учета в соответствии с ФСБУ18/2.

Показатель	31.12.2024,	31.12.2025
	тыс., руб.	тыс., руб.
Отложенные налоговые активы (счет 09) в том числе:	21,1	2575,9
- по основным средствам	21,1	99,18
- по резервам на оплату отпусков	-	132,8
- по оценочным обязательствам		1437,75
- по резервам сомнительных долгов		900,00
- по резервам под обесценение фин. вложений		6,2
Отложенные налоговые обязательства (счет 77) в том числе:	-	( 1198,13 )
-прочее	-	( 1198,13 )

## 6. Информация о связанных сторонах

К связанным сторонам Организации относятся:

- ИП Фурашов А. В., владелец Организации (договор на оказание услуг по размещению и обслуживанию оборудования);

- ООО «МВТС-21», Организация владеет 99% доли в уставном капитале, заключен договор на услуги по техническому обслуживанию вычислительной техники, заключен договор беспроцентного займа с учредителем.

-ООО «МВТС-ГПУ», Организация владеет 99% доли в уставном капитале, заключен договор на техническое обслуживание и ремонт оборудования;

-ООО УК ЗОЛОТОЕ СЕЧЕНИЕ, 50% доли в уставном капитале, заключены договоры беспроцентного займа с учредителем, ( созданы резервы на обесценение фин. вложений и по сомнительной задолженности на общую сумму 3625 тыс. руб.)

## 7. События после отчетной даты, условные обязательства и условные активы

7.1. События после отчетной даты отсутствуют.

7.2. Условные обязательства и условные активы:

Организация участвует в судебном разбирательстве с физическими лицами, Купрановой Г. М., Купрановым П. А. в качестве ответчика на общую сумму исковых требований 10 000 тыс. руб.

Общая величина условных обязательств составляет 10 000 тыс. руб.

## 8. Иные сведения

Информация о курсовых разницах:

Вид курсовой разницы	Сумма, тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
Положительная – всего, в т.ч.	986,6	-
курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости обязательств, подлежащих оплате в у.е.	986,6	-

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

Калинин А. М.