

Общество с ограниченной ответственностью «Мобильные комплексы видеофиксации»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «МКВ» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством в РФ, и в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Уставный капитал - 53 000,00 рублей,

учредители, их доли, бенефициары

С 23.12.2021 года:

Участник/ акционер	Доля, %	Основание
Доманский Юрий Олегович 11.08.1984 г.р.	50%	Лист записи ЕГРЮЛ 2217711914100 от 23.12.2021 доля в УК
Рудинов Виталий Владимирович 31.03.1966 г.р.	50%	Лист записи ЕГРЮЛ 2217711914100 от 23.12.2021 доля в УК

С 21.06.2024 года:

Участник/ акционер	Доля, %	Основание
Рудинов Виталий Владимирович 31.03.1966 г.р.	100%	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 2247801322350 21.06.2024 доля в УК

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Рудинов Виталий Владимирович, избран 21.06.2018 г. сроком на 5 лет с 01.07.2018 по 30.06.2023 включительно. Продление полномочий генерального директора Рудинова Виталия Владимировича 21.06.2023 года по итогам очередного собрания участников сроком на 5 лет по 01.07.2028 года включительно.

Управленческий персонал:

Заместитель генерального директора/Технический директор – Сидоров Олег Викторович

Главный бухгалтер – Коршунова Любовь Ивановна

Директор по персоналу – Тимошина Юлия Викторовна

За 2025 год заработная плата управленческого персонала составила 15 220 579,44 рублей, Премии и прочие выплаты – 5 307 465,39 рублей.

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «Мобильные комплексы видеофиксации» не входит в какой-либо Холдинг или Группу компаний.

Основной вид деятельности: Код по ОКВЭД - 49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта.

1.1. Общие сведения.

ООО «Мобильные комплексы видеофиксации», сокращенное название ООО «МКВ», ОГРН 1107847395457, ИНН 7806443762, КПП 504045001. Дата присвоения ОГРН 25.11.2010г.

Юр. адрес: 195112, Г. Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МАЛАЯ ОХТА, ПР-КТ МАЛООХТИНСКИЙ, Д. 8, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ.7-Н №87

Почтовый адрес: 109029 г. Москва, Скотопрогонная улица, 27/26с1 оф 611

1.2. Виды деятельности. Основным видом деятельности является Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41).

1.3. Структура и численность.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 13 человек.

1.4. Инвестиционная деятельность.

В 2025 году организация не осуществляла инвестиции в приобретение объектов недвижимости.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «МКВ» утверждена приказом генерального директора В.В. Рудинова от 28.12.2024 № 7-п

Основные положения Учетной политики:

- 2.1. Нормативная база. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности Федерального закона № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023, ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы» и иных положений по бухгалтерскому учету.
- 2.2. Основные средства. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Способ последующей оценки — по первоначальной стоимости (переоценка не производится). Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется по Классификации основных средств, утвержденной Правительством РФ.
- 2.3. Капитальные вложения. Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020. Объекты капитальных вложений проверяются на обесценение на 31 декабря отчетного года.
- 2.4. Запасы. Оценка запасов производится по фактической себестоимости. При отпуске в производство материалы оцениваются по средней себестоимости.
- 2.5. Расходы. Расходы для нужд управления учитываются в составе общехозяйственных расходов. Учет расходов на производство учитываются по месту возникновения затрат.
- 2.6. Применение ФСБУ 4/2023. Настоящая отчетность составлена в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023. Отступления от правил стандарта не применялись.
- 2.7. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- 2.8. Коммерческие и управленческие расходы списываются в месяце начисления по методу директ-костинг.
- 2.9. Курсовые разницы рассчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату (п. 22 ПБУ 3/2006).
- 2.10. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном ФСБУ 28 «Инвентаризация»

					енная) стоимость	обесце нение			енная) стоимость		енная) стоимость	обесце нение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 202 5 г.	19 052	(6 883)	25 867	(56 830)	31 215	(13 769)	-	-	-	-	-	37 087	(13 259)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 202 5 г.	-	-	199	-	-	(16)	-	-	-	-	-	199	(16)
Офисное оборудование	3а 202 5 г.	669	(440)	-	(253)	253	(107)	-	-	-	-	-	416	(295)
Транспортные средства	3а 202 5 г.	18 383	(6 442)	25 668	(56 578)	30 962	(13 646)	-	-	-	-	-	36 472	(12 948)
Инвестиционная недвижимость	3а 202 5 г.	49 297	(20 606)	-	(1 083)	-	(2 569)	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 911	-	(1 891)	-	(20)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	16 209	-	-	-	(9 110)	-	-	-	7 099	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	14	-	18	-	-	-	-	-	31	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	336	-	256	-	(336)	-	-	-	256	-
Итого	За 2025 г.	88 000	-	59 242	-	(78 115)	-	-	X	69 127	-

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности.

8. Кредиторская задолженность

8.1. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило	списано	Переклас	

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	сифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	774 029	11 847	-	(688 657)	(49)	-	97 170
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 957	6 103	-	(3 897)	(49)	-	6 115
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 360	-	-	(3 360)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	678 625	-	-	(653 649)	-	-	24 976
Расчеты по аренде	За 2025 г.	59 805	4 225	-	(11 615)	-	-	52 415

Краткосрочные займы	За 2025 г.	10 000	-	-	(6 100)	-	-	3 900
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	36	-	-	(7)	-	-	29
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	64	1 445	-	(16)	-	-	1 493
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	17 713	-	-	(10 012)	-	-	7 701
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	469	73	-	-	-	-	542
Итого	За 2025 г.	774 029	11 847	-	(688 657)	(49)	х	97 170

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Полученные - всего	-
Выданные - всего	2 498 577
в том числе: ПСБ ЛИЗИНГ ООО	2 498 577

10. Расходы/Доходы по обычным видам деятельности

10.1. Состав расходов

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	24 976
Затраты на оплату труда	36 146
Отчисления на социальные нужды	6 666
Амортизация	48 049
Прочие затраты	85 539
Итого по элементам	201 377
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	201 377

10.2. Состав доходов:

Наименование показателя	За 2025 г.
Выручка по обычным видам деятельности	195 056
Валовая прибыль	94 882
Проценты к получению	4 710
Прочие доходы	662
Итого	290 600

11. Чистые активы

Величина чистых активов положительная и за 2025 год составила – 17 989 т.руб.

Дивиденды за 2024 год не выплачивались.

Убыток за 2025 год составил - 20 309т.руб

12. Оценочные обязательства

За 2025 год созданы резервы:

12.1. Резерв сомнительных долгов – не создавался

12.2. Резерв на предстоящую оплату отпусков –2 936 т.руб

Перенесен остаток не использованного резерва на 2026 год – 2 914 т.руб

12.3. Резерв под обесценение материальных ценностей не создается так как нет материальных ценностей подлежащих обесценению.

13. Иная информация

13.1. События после отчетной даты отсутствуют

13.2. Связанные стороны. В 2025 году операции со связанными сторонами (учредителями) не осуществлялись.

14. Влияние санкций и СВО на деятельность организации

Негативные последствия для бизнеса: стало: уменьшение числа заказов, клиентов, ряд дорожающих товаров длительного пользования (переход к экономии), рост издержек, инфляция, рост цен и проблемы с поставками.

В результате введения санкций ухудшились условия ведения бизнеса.

15. Информация о судебных разбирательствах, условных фактах хозяйственной деятельности на деятельность организации.

- Поручительства за третьих лиц по состоянию на 31.12.2025 г. - за ООО «Сервис Плюс» (ИНН 4217195225) перед ООО «ПСБ Лизинг» (ИНН7722581759) по Договору поручения № 1058/К_2.2-ДП от 20.01.2023 г.(пункт 9 пояснений)

-Судебные разбирательства в 2025 г. - ООО «МКВ» участвует в качестве конкурсного кредитора по делу о банкротстве ООО «ФРЕГАТ», Решение Арбитражного суда города Москвы от 02.07.2025г. (резольютивная часть 10.06.2025г.). Дело № А40-32074/25

Учитывая данные, полученные в ходе анализа, можно сделать следующие выводы:

- Общество отвечает по всем своим обязательствам (перед бюджетом, персоналом, заказчиками и поставщиками), которые будут погашаться в установленном порядке;

- Общество обладает достаточными средствами для ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор



Рудинов В.В.

Главный бухгалтер



Коршунова Л.И.