

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «МОБИЛТРЕЙД» за 12 месяцев 2025 года.

От 10.03.2026г

1. Основной деятельностью: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

2.1. Учет основных средств

Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Основные средства учитываются по ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020). Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020). Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020). По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020). Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Учет запасов

Оценка МПЗ производится по средней себестоимости. Учет запасов ведется по ФСБУ 5/2019 «Запасы». При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.3. Обязательства

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Заемные обязательства, предполагаемые к погашению более 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе долгосрочных займов.

2.4. Учет расходов и доходов

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Себестоимость продаж" в полной сумме.

(Основание: п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26))
Все сделки осуществляются с российскими организациями, расчеты проводятся в рублях.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	перемассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	266 420	(10 358)	136	-	-	-	-	-	-	-	-	1 257	(477)
	За 2024 г.	295 310	(5 949)	23 633	-	10 711	(830)	-	-	-	-	-	266 420	(10 358)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	241 667	(10 042)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	294 189	(5 791)	-	-	10 711	(669)	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(8 179)	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	241 667	(10 042)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	1 121	(316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 121	(158)	-	-	-	(158)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(158)	-	-	-	-	-	1 121	(475)
Рыбный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 121	(316)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	23 633	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	23 633	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 633	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	136	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-
Или акционерная недвижимость - всего	За 2025 г.	52 522	(5 476)	85 597	-	(72 820)	-	-	-	-	-	-	136	(2)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(1 748)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	52 522	(5 476)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88 932	(7 225)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(1 549)	-	-	-	-	-	52 522	(5 476)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(1 748)	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	85 597	-	(72 820)	-	-	-	-	-	-	52 522	(5 476)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(1 549)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 410	-

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	46 076	279 474	289 360
в том числе:			
Здания			
Транспортные средства	45 297	278 670	288 398
Другие виды основных средств	646	804	963
Неамортизируемые основные средства - всего	-	23 633	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	36 410	23 633	-

3.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	28	-	17 230	-	(12 777)	-	4 345	-
	За 2024 г.	-	-	23 661	-	-	(136)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	22 165	-	5 283	-	-	(23 633)	28	-
	За 2024 г.	6 204	-	15 961	-	-	-	27 448	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	22 165	-

У Общества на балансе имеется коммерческая недвижимость, земельный участок, автотранспорт и прочие основные средства. Сумма незавершенного строительства по итогу года составила 31793 тыс.руб.

Коммерческая недвижимость, находящийся по адресу г. Уфа, ул. Пушкина, д. 33/1 (02:55:010264:105) и земельные участки, сдаются в аренду. Земельные участки

расположены по адресу г.Уфа, ул. Жукова 12: (02:55:020511:751) площадь 12092кв.м, (02:55:020511:753) площадь 1104кв.м, (02:55:020511:754) площадь 11386кв.м. Сдаваемые в аренду основные средства отражены в балансе, как инвестиционная недвижимость 81706тыс.руб.

В 2025году было увеличение площади земельного участка по адресу г.Уфа, ул. Жукова 12. Размер стоимости за увеличение площади составил 12777тыс.руб.

В 2025году было выбытие основного средства, в связи с ликвидацией (демонтаж коммерческой недвижимости) по адресу г.Уфа, ул. Жукова 12. Полученные материалы, с ликвидацией основных средств, были реализованы.

Балансовая стоимость земельных участков 36410тыс.руб. Балансовая стоимость коммерческой недвижимости на 31.12.2025 - 45297тыс. руб.

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	востановление резерва	переклассифицировано			
Дебиторская задолженность -- всего	За 2025 г.	36 314	-	27 421	-	(13 889)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	81 188	-	20 862	-	(65 735)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31 053	-	23 689	-	(9 935)	-	-	-	-	-	49 845
	За 2024 г.	28 335	-	17 358	-	(14 640)	-	-	-	-	-	36 314
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 910	-	1 641	-	(1 575)	-	-	-	-	-	44 807
	За 2024 г.	4 238	-	1 437	-	(2 783)	-	-	-	-	-	31 053
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	169	-	-	-	(154)	-	-	-	-	-	2 578
	За 2024 г.	230	-	11	-	(73)	-	-	-	-	-	2 910
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	169
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	14	-	57	-	(65)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	15	-	(6)	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	42	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	42
	За 2024 г.	122	-	-	-	(122)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	48 372	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	1 983	-	(48 251)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5	-	4	-	-	-	-	-	-	-	122
	За 2024 г.	1	-	8	-	-	-	-	-	-	-	1 992
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2 038	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(2 038)	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	2 038	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 038
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	36 314	-	27 023	-	(13 889)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	81 188	-	20 862	-	(65 735)	-	-	-	X	-	49 845
										X	-	36 314

Дебиторская задолженность за 2025 год составила 49845 тыс. руб. На начало года дебиторская задолженность составляла 36359 тыс. руб. Основную долю задолженности за 2025год составляют расчеты с поставщиками и подрядчиками - 44807тыс.руб.

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	401 452	54 195	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	359 550	41 902	-	-	-	-	455 647
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	401 452
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	401 452	54 195	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	359 550	41 902	-	-	-	-	455 647
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	401 452
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	23 252	57 008	-	(14 828)	-	-	-
	3а 2024 г.	36 837	16 108	12	(29 706)	-	-	65 432
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 521	1 398	-	(544)	-	-	23 252
	3а 2024 г.	4 188	661	12	(3 340)	-	-	2 375
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	12 363	281	-	(12 506)	-	-	1 521
	3а 2024 г.	940	12 500	-	(1 077)	-	-	138
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	272	3	-	(30)	-	-	12 363
	3а 2024 г.	810	11	-	(549)	-	-	245
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	272
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 090	312	-	(84)	-	-	-
	3а 2024 г.	3 919	2 438	-	(3 266)	-	-	3 319
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	3 090
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	3 902	54 873	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	25 375	-	-	-	-	-	58 775
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 096	137	-	(21 473)	-	-	3 902
	3а 2024 г.	1 599	497	-	(1 657)	-	-	577
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	69	-	-	-	-	2 096
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	69
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	7	2	-	(8)	-	-	8
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	424 704	111 203	-	(14 828)	-	X	521 145
	3а 2024 г.	396 387	58 010	12	(29 706)	-	X	424 704

По состоянию на 31.12.2025 год имеется обязательства по займу - долгосрочные заемные средства. На конец периода он составил 455647 тыс. руб. Заемные средства используются для капиталовложений в основные средства. Проценты по займам составили на конец года 58775 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 6723 тыс. рублей:

- по налогам - 577 тыс. руб.
- перед поставщиками и подрядчиками (за товары, работы, услуги) - 2375 тыс. руб.
- по прочим расчетам: 3564 тыс. руб.

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	3 418	2 548
Отчисления на социальные нужды	457	417
Амортизация	262	184
Прочие затраты	2 578	9 886
Итого по элементам	18 252	15 693
Итого расходы по обычным видам деятельности	24 967	28 727
	24 967	28 727

Основную долю затрат составляют прочие затраты, которые включают -налоги-2999тыс.руб, коммунальные услуги-6033тыс.руб, ремонтные работы-8081тыс.руб. и прочие расходы- 1139тыс.руб.

7. Иная информация

7.1. С 27.11.2025года АО «Прогресс» продал долю в уставном капитале ООО «Мобилтрейд» Мавлютову Ильгизу Галлиуловичу-доля составляет 100%. Уставный капитал общества на 31.12.2025 год составил 10 000,00 (Десять тысяч) рублей. Мавлютов Ильгиз Галлиулович является директором ООО «Мобилтрейд» с 12.03.2019года.

7.2. Общество с 2026 году переходит на УСН «Доходы». По этому отложенные налоговые активы были списаны и отражены по строке 2460 «Отчета о финансовых результатах».

7.3. События после отчетной даты и условные факты
Существенных событий после 31.12.2025 года, способных оказать влияние на оценку финансового состояния, не происходило. Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на деятельность, организация не ведет.

7.4. Прочие сведения

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- обеспечение обязательств;
- государственная помощь.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

· Искажений отчетности, требующих ретроспективного пересчета, не выявлено.

· Порядок ведения бухгалтерского учета соответствует учетной политике организации.

Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

-При составлении Бухгалтерской отчетности есть пустые не заполненные строки, так как отчетность заполняется в бухгалтерской программе, нет технической возможности удаления строк.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.