

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "АК-МОСТРАНС"
за 2025 г.

г. Москва

31.03.2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "АК-МОСТРАНС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены: -

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "АК-МОСТРАНС"
Сокращенное наименование	ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "АК-МОСТРАНС"
Юридический адрес	141021, Московская обл, Мытищи г, Сукромка ул, дом 28, помещение IX, офис 2
Почтовый адрес	141021, Московская обл, Мытищи г, Сукромка ул, дом 28, помещение IX, офис 2
Телефон	+ 7 929 693 95 58
Адрес электронной почты	info@yk-ak-mostrans.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5029255025
КПП	502901001
ОГРН	1205000031257 от 27.03.2020
Основной ОКВЭД	70.10.2 Деятельность по управлению холдинг-компаниями
Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставной капитал составляет – 10 000.00 руб.

№ п/п	Ф.И.О. участника	Размер доли или части доли участника Общества (%)	Доля в уставном капитале (оплачена)
1.	Бабкина Екатерина Александровна	10	10 000.00
	ИТОГО:	100	10 000.00

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Бабкина Екатерина Александровна.

1.4. Среднесписочная численность работающих за 2025 год в Обществе -отсутствует

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

• Основные средства:

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020.

- объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 100 000 рублей и более.
- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом, п. 35 ФСБУ 6/2020 - переоценка ОС не проводится.

• Оценка при списании МПЗ:

- Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
- осуществляется по средней стоимости.

• Запасы

- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
- Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.
- В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
- Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

• Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Материальные активы строка в балансе 1150

По состоянию на 31 декабря 2025 г. материальные активы с неопределенным сроком полезного использования в Обществе отсутствуют.

3.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы строка в балансе 1170

Расшифровка строки 1170 (тыс. руб.)

Наименование материальных активов	2025	2024	2023
Паи	65 119	65 119	65 119
Предоставленные займы	25 133		
ИТОГО по строке 1150	90 252	65119	65 119

3.3. Запасы строка в балансе 1210

По состоянию на 31.12.2025 года в Обществе запасы -отсутствуют. Не было запасов, находящихся в пути или переданных в залог.

3.4. Денежные средства строка в балансе 1250

В бухгалтерском балансе информация об остатке денежных средств и движении их на счетах отражена по статье баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

По состоянию на 31.12.2025 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

По состоянию на 31.12.2025 г. прошло списание с расчетного счета в размере 35 511,31- оплата поставщикам.

3.5. Финансовые и другие обороты активы в том числе Дебиторская задолженность строка в балансе 1240 входит:

- Расходы будущих периодов -24 770 тыс. руб.;
- НДС по приобретенным ценностям- 335 тыс. руб.;
- Расчеты по авансам выданным- 1 910 тыс. руб.;

3.6. Заемные средства строки в балансе 1410 и 1510

Сумма заемных средств по выданным займам на 31.12.2025г составляет:

- долгосрочные заемные средства – 94 853,5 тыс. руб.,
- краткосрочные заемные средства (проценты) – 26 939 тыс. руб.

3.7. Краткосрочная Кредиторская задолженность строка 1520

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 - отсутствует

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансовую деятельность в течение 2026 года и далее.

Генеральный директор

Е.А. Бабкина