

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

### Акционерное общество «Производственная компания «ДАКТ» за 2025г

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – АО «ПК«ДАКТ»

1.2. Юридический адрес: 109052, Москва, ул. Смирновская 25, стр.17,эт.2 каб 35

ОГРН 1027739445810          ИНН 7716116545          КПП 772201001

1.3. Дата государственной регистрации 15.04.1996г.

1.4. Организация зарегистрирована в ИФНС № 22 г.Москвы

Наименование регистрирующего органа — Межрайонная инспекция федеральной налоговой службы №

1.5. Численность сотрудников: 11 человек

1.6 Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

#### 1.7. Уставный капитал составляет 500 000 руб

Количество обыкновенных акций 1000 шт номинальной стоимостью 500(Пятьсот) рублей

#### 1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Основной вид деятельности по ОКВЭД - Аренда и управление собственным недвижимым имуществом

#### 1.9. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Борисов Денис Юрьевич (Приказ №2 от 18 декабря 2007г)

#### 2. Информация об учетной политике

Учетная политика утверждена приказом директора от 01.01.2021г.

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

По всем объектам амортизируемого имущества, не включенным в 8-10 амортизационные группы, применяется линейный метод начисления амортизации.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой «1С:Бухгалтерия 8», ред.3,0

### 3. Основные средства

Состав основных средств (тыс руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Здание, сооружение	2622	1069	1553
Машины и оборудование	4447	3429	1018
Офисное оборудование	232	132	100
Производственный и хоз.инвентарь	2122	1768	354
Прочие виды основных средств	144	48	96

Руководствуясь п.5 ФСБУ 6, п.7.4 ПБУ 1, организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000руб.

Переоценку не проводим

### 4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА не числятся .

### 5. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

В ходе инвентаризации недостачи и излишков не установлено.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой «1С:Бухгалтерия 8», ред.3,0

### 6. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составляет 568 275,61 рублей(за декабрь 2025г.)  
Срок выплаты — 10.01.2026г. Среднемесячная зарплата — 94.031,00 руб.

Учет доходов, вычетов, сумм начисленного и уплаченного НДФЛ, по которому организация выступает налоговым агентом, ведется в регистре налогового учета по НДФЛ

### 7. Расчет стоимости чистых активов:

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	3 188	18 762	4 499
2	II. Оборотные активы	46 456	19 206	24 448
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
<b>4</b>	<b>Итого активы, принимаемые к расчету*</b>	<b>49 644</b>	<b>37 968</b>	<b>28 947</b>
5	IV. Долгосрочные обязательства	2 215	80	80
6	V. Краткосрочные обязательства	9 067	10 674	10 669
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
<b>8</b>	<b>Итого обязательства, принимаемые к расчету**</b>	<b>11 282</b>	<b>10 754</b>	<b>10 749</b>
<b>9</b>	<b>Чистые активы***</b>	<b>38 362</b>	<b>27 214</b>	<b>18 198</b>

#### 8. Результат деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 63 935 тыс рублей

Чистая прибыль за отчетный год составила 11 149 тыс.рублей

#### 9. Финансовые вложения

Размещение депозита по состоянию на 31.12.2025г. В Филиал «Центральный» Банка ВТБ в размере

34 000 000,00 рублей

Генеральный директор:

Д.Ю.Борисов