ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

Наименование организации: **ООО ПКФ "ДТК"**

ИНН: **2302039431**

Адрес регистрации: **352905, Краснодарский край, г Армавир, ул Карла Маркса, д. 88**

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Нематериальные активы - всего	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.1.	в том числе: *программы ЭВМ*	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.2.	*лицензии и разрешения*	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.3.	*иные НМА*	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
2	**из них исключительные права**	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )

Российская Федерация * Общество с ограниченной ответственностью Производственно-коммерческая фирма "Дорожно-транспортная компания" * ИНН 2302039431 * Краснодарский край * г. Армавир

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.1.	в том числе: *(группа)*	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.1.1	из них исключительные права	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя		На _____ 20___ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
1		2	3	4
1	Амортизируемые нематериальные активы - всего	x		
1.1.	в том числе: *(группа)*	x		
1.1.1	из них созданные организацией	x		
2	Неамортизируемые нематериальные активы - всего	x		
2.1	в том числе: *(группа, объект)*	x		
2.1.1	из них созданные организацией	x		

1.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя		На _____ 20___ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
1		2	3	4
1	Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	x		
1.1	в том числе: *(группа, объект)*	x		
2	Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	x		
2.1	в том числе: *(группа, объект)*	x		

(наименование должности) _____ (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

	Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение нематериальных активов	за 2025		( )		( )	( )	( )		( )
		за 2024		( )		( )	( )	( )		( )
1.1	в том числе:	за 2025		( )		( )	( )	( )		( )
	(группа, объект)	за 2024		( )		( )	( )	( )		( )

1.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
				затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
1		2	3	4	5	6	7
1	Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 2025			( )		
		за 2024			( )		
1.1	в том числе:	за 2025			( )		
	(группа, объект)	за 2024			( )		
1.1.1	из них	за 2025			( )		
	исключительные права	за 2024			( )		
2	Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 2025			( )		
		за 2024			( )		
2.1	в том числе:	за 2025			( )		
	(группа, объект)	за 2024			( )		
2.1.1	из них	за 2025			( )		
	исключительные права	за 2024			( )		

Российская Федерация * Общество с ограниченной ответственностью Производственно-коммерческая Фирма "Дорожно-транспортная компания" * ИНН 2302039431 * Краснодарский край * г. Армавир

(наименование должности)	(подпись)	Олейник А.М. (расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего**	за 2025 г.	1 132 905	(503 115)	1 117 049	(157 350)	20 943	(270 248)	( )			x	x	2 092 604	(752 420)
		за 2024 г.	995 606	(440 382)	282 521	(145 221)	59 521	(122 254)	( )			x	x	1 132 905	(503 115)
1.1	в том числе: *земельные участки*	за 2025 г.	1 693	( )	133 880	( )		( )	( )			x	x	135 573	( )
		за 2024 г.	1 693	( )		( )		( )	( )			x	x	1 693	( )
1.2	*здания, помещения*	за 2025 г.	99 352	(29 366)	136 459	(19 805)	3 651	(8 867)	( )			x	x	216 006	(34 582)
		за 2024 г.	67 416	(22 543)	31 936	( )		(6 823)	( )			x	x	99 352	(29 366)
1.3	*машины и оборудование*	за 2025 г.	397 566	(86 570)	428 722	(106 525)	8 949	(52 165)	( )			x	x	719 763	(129 786)
		за 2024 г.	318 493	(73 631)	147 585	(68 511)	26 846	(39 785)	( )			x	x	397 566	(86 570)
1.4	*автотранспорт ные средства*	за 2025 г.	633 793	(387 003)	417 788	(30 840)	8 206	(209 143)	( )			x	x	1 020 741	(587 940)
		за 2024 г.	607 667	(344 098)	102 836	(76 710)	32 675	(75 580)	( )			x	x	633 793	(387 003)
1.5	*мебель и встраиваемые элементы*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.6	*офисное оборудование*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.7	*плодовые культуры*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.8	*иные*	за 2025 г.	501	(176)	200	(180)	137	(73)	( )			x	x	521	(112)
		за 2024 г.	337	(110)	164	( )		(66)	( )			x	x	501	(176)
2	**Инвестиционная недвижимость - всего**	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)



2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиза-ция	обесцене-ние	переоценка		фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
						фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние			фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Права пользования активами - всего**	за 2025 г	1 099 399	(241 230)	1 218 799	(881 487)	183 261	(193 686)	( )			1 436 710	(251 655)
		за 2024 г	720 684	(141 371)	493 284	(114 570)	46 792	(146 650)	( )			1 099 399	(241 230)
1.1	в том числе: *земельные участки*	за 2025 г		( )		( )		( )	( )				( )
		за 2024 г		( )		( )		( )	( )				( )
1.2	*здания, помещения*	за 2025 г		( )		( )		( )	( )				( )
		за 2024 г		( )		( )		( )	( )				( )
1.3	*машины и оборудование*	за 2025 г	221 699	(30 862)	263 720	(136 907)	9 198	(41 618)	( )			348 513	(63 281)
		за 2024 г	119 664	(15 600)	108 391	(6 357)	2 882	(18 144)	( )			221 699	(30 862)
1.4	*автотранспортные средства*	за 2025 г	877 700	(210 368)	940 425	(738 373)	174 063	(151 387)	( )			1 079 752	(187 692)
		за 2024 г	601 020	(125 771)	384 893	(108 213)	43 910	(128 506)	( )			877 700	(210 368)
1.5	*иные*	за 2025 г		( )	14 654	(6 207)		(681)	( )			8 447	(681)
		за 2024 г		( )		( )		( )	( )				( )

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя		На _____ 20 ____ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
1		2	3	4
1	Амортизируемые основные средства - всего	x	2 389 666	1 501 147
2	Неамортизируемые основные средства - всего	x		
2.1	в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	x		
2.2	основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	x		
2.3	инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	x		

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя		На _____ 20 ___ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
1		2	3	4
1	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации)	x		
2	Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование	x		
3	Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	x		
3.1	из них основные средства, находящиеся в залоге	x		

(наименование должности) _____ (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

2.5. 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение основных средств, кроме инвестиционной недвижимости	за 2025 г	210 542	( )	1 105 330	( )	(386)	(1 254 538)	60 948	( )
	за 2024 г	65	( )	890 052	( )	( )	(679 575)	210 542	( )

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение инвестиционной недвижимости	за 2025 г		( )		( )	( )	( )		( )
	за 2024 г		( )		( )	( )	( )		( )

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная корректиров-ка	поступило	списано		текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	первона-чальная стоимость	накопленная корректиров-ка
						первоначаль-ная стоимость	накопленная корректиров-ка			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	**Долгосрочные финансовые вложения - всего**	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
1.1	в том числе: *государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций*	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
1.2	*вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций*	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
1.3	*процентные займы, депозиты, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования*	за 2025 г	48 546			(40 046)		( )	8 500	
		за 2024 г	62 546		0	(14 000)		( )	48 546	
2	**Краткосрочные финансовые вложения - всего**	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
2.1	в том числе: *государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций*	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
2.2	*вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций*	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
2.3	*процентные займы, депозиты, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования*	за 2025 г	0		2 242 713	(2 204 025)		( )	38 688	
		за 2024 г	48 000		266 656	(314 656)		( )	0	
3	**Итого**	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя		На ____ 20 ___ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
1		2	3	4
1	Финансовые вложения, находящиеся в залоге	X		
2	Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	X		
3	Иное использование финансовых вложений	X		

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты на приобрете-ние	списано		резерв под обесценение (создан - / восстановлен +)	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
						фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	**Запасы - всего**	за 2025 г	1 939 236	( )	22 878 303	(23 151 723)		( )	x	x	1 665 816	( )
		за 2024 г	1 496 289	( )	13 740 738	(13 297 791)		( )	x	x	1 939 237	( )
1.1	в том числе: *сырье и материалы*	за 2025 г	1 177 486	( )	4 771 395	(5 613 134)		( )	x	x	335 747	( )
		за 2024 г	1 487 084	( )	2 951 353	(3 260 951)		( )	x	x	1 177 486	( )
1.2	*незавершенное производство*	за 2025 г	262 767	( )	12 559 471	(11 821 340)		( )	x	x	1 000 898	( )
		за 2024 г	9 205	( )	6 345 309	(6 091 747)		( )	x	x	262 767	( )
1.3	*полуфабрикаты*	за 2025 г	498 983	( )	5 547 437	(5 717 249)		( )	x	x	329 171	( )
		за 2024 г	0	( )	4 444 076	(3 945 093)		( )	x	x	498 983	( )
1.4	*готовая продукция и товары отгруженные*	за 2025 г		( )		( )		( )	x	x		( )
		за 2024 г		( )		( )		( )	x	x		( )
1.5	*товары*	за 2025 г		( )		( )		( )	x	x		( )
		за 2024 г		( )		( )		( )	x	x		( )

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя		На _____ 20 ___ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
1		2	3	4
1	Запасы, находящиеся в пути	x		
2	Запасы, находящиеся в залоге	x		

_____	_____	Олейник А.М.
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило		списано			восстановление резерва		
			по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам	в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	за счет создания резерва		по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	**Дебиторская задолженность - всего**	за 2025 г	479 753	(184 347)	458 515	7 334	(194 420)	(10 957)	(232 368)	-242 870	740 223	(173 844)
		за 2024 г	523 672	(73 481)	201 405	-1 387	(291 209)	( )	(134 717)	-23 851	479 753	(184 347)
1.1	в том числе: *покупатели и заказчики*	за 2025 г	94 719	(184 347)	289 408	97	(15 246)	( )	(232 368)	-242 870	368 978	(173 844)
		за 2024 г	85 087	(73 481)	37 046		(27 415)	( )	(134 717)	-23 851	94 719	(184 347)
1.2	*авансы выданные*	за 2025 г	197 280	( )	133 483		(84 250)	(10 957)	( )	0	235 556	( )
		за 2024 г	264 643	( )	79 558	-1 425	(145 496)	( )	( )	0	197 280	( )
1.3	*прочие дебиторы*	за 2025 г	187 753	( )	35 624	7 237	(94 924)	( )	( )	0	135 690	( )
		за 2024 г	173 942	( )	84 801	38	(118 298)	( )	( )		187 753	( )

Российская Федерация * Общество с ограниченной ответственностью Производственно-коммерческая фирма "Дорожно-транспортная компания" * ИНН 2302039431 * г. Краснодарский край *

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя		Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				поступило		списано		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
1		2	3	4	5	6	7	9
1	**Кредиторская задолженность - всего**	за 2025 г	1 635 636	1 007 603	5 300	(1 456 219)	(635)	1 191 686
		за 2024 г	1 144 676	813 009	583	(322 632)	(0)	1 635 636
1.1	в том числе: *поставщики и подрядчики*	за 2025 г	232 427	731 797	158	(163 381)	(543)	800 458
		за 2024 г	83 751	214 648	4	(65 976)	( )	232 427
1.2	*авансы полученные*	за 2025 г	1 067 978	193 415		(1 066 257)	(71)	195 065
		за 2024 г	848 968	422 286		(203 277)	( )	1 067 978
1.3	*задолженность перед персоналом*	за 2025 г				( )	( )	
		за 2024 г				( )	( )	
1.4	*задоленность перед бюджетом*	за 2025 г	167 249	41 712	188	(80 800)	(0)	128 349
		за 2024 г	101 152	100 585		(34 488)	( )	167 249
1.5	*прочие кредиторы*	за 2025 г	167 983	40 679	4 954	(145 781)	(21)	67 814
		за 2024 г	110 805	75 490	579	(18 891)	( )	167 983

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

7. Доходы и расходы

7.1. Виды доходов и расходов

	вид доходов/расходов	За 2025 г.		За 2024 г.	
		доходы	расходы	доходы	расходы
	1	2	3	4	5
1.	**Выручка от реализации и расходы по обычным видам деятельности**				
1.1.	в т.ч. от реализаци строительство автомобильных дорог и автомагистралей	8 072 284	7 014 798	4 409 883	3 672 476
1.2.					
1.3.					
2.	**Прочие доходы и расходы, в т.ч.:**	**82 269**	**438 367**	**256 796**	**469 392**
2.1.	доходы, связанные с предоставлением за плату прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации				
2.2.	доходы от предоставления во временное пользование имущества по договору аренды				
2.3.	доходы от осуществления финансовых вложений, включая участие в уставных капиталах других организаций (дивиденды)				
2.4.	проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств				
2.5.	активы, полученные безвозмездно				
2.6.	неустойки за нарушение условий договоров				
2.7.	доходы, связанные с возмещением убытков				
2.8.	суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности				
2.9.	прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году				
2.10.	иные доходы				

7.2. Расходы по обычным видам деятельности

	Наименование показателя	За 2025	За 2024
	1	2	3
1	Материальные затраты	3 782 104	2 400 601
2	Затраты на оплату труда	1 232 470	901 794
3	Отчисления на социальные нужды	333 847	259 063
4	Амортизация	274 024	222 607
5	Прочие затраты	2 267 221	924 101
6	Итого по элементам	7 889 666	4 708 166
7	Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-568 318	-752 546
8	Итого расходы по обычным видам деятельности	7 321 348	3 955 620

Олейник А.М.

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

8. Государственная помощь

8.1. Бюджетные средства

	Наименование показателя	За 2025	За 2024
1		2	3
1	Получено бюджетных средств - всего	20 000	20 000
1.1	в том числе: на финансирование капитальных затрат	20 000	20 000
1.2	на финансирование текущих расходов	0	0

8.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
1	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	за 2025	100 000	0	(0)	100 000
	за 2024	0	100 000	( )	100 000

Общество с ограниченной ответственностью Производственно-коммерческая Фирма "Дорожно-транспортная компания" ИНН 2302039431 г. Армавир Краснодарский край

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

9. Операции со связанными сторонами (тыс.руб.)

группа связанных сторон		характер отношений	виды операций	объем операций		остатки по незавершенным	
				за 2025 год	за 2024 год	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1		2	3	4	5	6	7
1	Отношения с основным хозяйственным обществом	организация контролируется юридическим лицом	приобретение имущества, работ, услуг, имущественных прав	599	2 965	5 539	5 029
			получение (+)/ возврат полученного ранее (-) финансирования (займы, кредиты, взносы и вклады в уставный капитал и/ или в имущество общества и пр.)				
			выплата доходов участникам/ акционерам (дивиденды)	674	1 362	xxxxx	xxxxx
2	Отношения с дочерними хозяйственными обществами	организация контролирует юридическое лицо	прочие операции				
3	Отношения с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами	на организацию оказывается значительное влияние юридическим лицом					
4	Отношения с зависимыми хозяйственными обществами	организация оказывает значительное влияние на юридическое лицо					
5	Отношения с основным управленческим персоналом	на организацию оказывается значительное влияние физическим лицом	сумма вознаграждений всего	29 695	29 562	611	731
			в том числе: краткосрочные вознаграждения	29 695	29 562	611	731
			долгосрочные вознаграждения				
6	Отношения с другими связанными сторонами	организация и юридические лица контролируются или на нее оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц); организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние физическим лицом	приобретение имущества, работ, услуг, имущественных прав	84	41 200	6	0
			выплата доходов участникам/ акционерам (дивиденды)	33 708	68 719	0	0
			получение (+)/ возврат полученного ранее (-) финансирования (займы, кредиты, взносы и вклады в уставный капитал и/ или в имущество общества и пр.)	-1 550	53 500	72 950	74 500

Организация контролируется юридическим, физическим лицом - участником Общества

(наименование должности) (подпись) Олейник А.М. (расшифровка подписи)

"26" марта 2026г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год ООО «ПКФ «Дорожно-транспортная компания»

(наименование организации)

10. Информация об учетной политике.

10.1 Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами.

10.2. Основные средства.

После признания объекты ОС оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация не применяет положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными для признания основных средств, но имеющих стоимость ниже 100 000 руб. Такие активы признаются в составе запасов.

10.3. Аренда.

Организация не признает права пользования активами и арендные обязательства на основании п.11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров краткосрочной аренды (и/или аренды имущества, стоимость которого не превышает 300 000 руб. независимо от сроков такой аренды).

10.4. Финансовые вложения.

В отношении финансовых вложений текущая рыночная стоимость не определяется. Финансовые вложения подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

10.5. Запасы.

Незавершенное производство и готовая продукция в массовом и серийном производстве оцениваются по фактической себестоимости.

10.6. Кредиты и займы.

Долгосрочные займы (кредиты) подлежат погашению в сроки до 26.04.2029 года включительно.

10.7. Доходы и расходы.

Выручка от выполнения работ (кроме СМР), оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления определяется по завершении выполнения работы (кроме СМР), оказания услуги, изготовления продукции в целом .

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Организация определяет выручку по договорам строительного подряда способом "по мере готовности".

10.8. Отражен доход прошлых лет в текущем отчетном году на сумму 1 183 576 тыс.руб, данный показатель учтен по строке 1370 ББ и по строке 3340 ОИК.

11. Корректировки бухгалтерской отчетности.

В отчетном году в связи с изменением учетной политики в части отражения в балансе инвестиций в аренду по долгосрочным договорам аренды в баланс внесены исправления показателей по состоянию на 31.12.2024:

- увеличен показатель по строке 1170 «Финансовые вложения» на сумму 48 546 тыс.руб. и уменьшен показатель по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» на сумму 48 546 тыс.руб.

- уменьшен показатель строки 1350 «Добавочный капитал» на сумму 180 040 тыс.руб. и увеличен показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль» на сумму 180 040 тыс.руб.

Главный инженер **Олейник А.М.**

26 марта 2026г.