

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПРОТЭКС»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год утверждена Протоколом Общего очередного собрания участников Общества об утверждении годовой бухгалтерской отчетности № 52 от 12 марта 2026 г.

1. Сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОТЭКС»

Юридический адрес: 111123, г. Москва, ВН. ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПЕРОВО, Шоссе Энтузиастов; д. 56 стр. 24; этаж 1; ком.56

Фактический адрес совпадает с юридическим.

Среднегодовая численность работающих по состоянию на 31.12.2025 г. составила 13 человек.

Исполнительным органом является Генеральный директор Общества Ложников Илья Николаевич.

Учредителями Общества являются физические лица.

Власова Ольга Дмитриевна (доля участия 33%)

Ложников Илья Николаевич (доля участия 34%)

Чиманкова Татьяна Михайловна (доля участия 33%)

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей, сформирован путем внесения долей и оплачен полностью 17 октября 2014 г.

Финансово-экономическая деятельность Общества обязательному аудиту не подлежит.

2. Содержание учетной политики:

Учетная политика разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете.

Основные положения Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

- ведение бухгалтерского учета осуществляется с привлечением сторонней организации
- учет ведется по методу начисления
- бухгалтерский учет ведется по унифицированным формам первичных документов, с применением Универсального передаточного документа
- активы стоимостью менее 100 тыс. рублей учитываются в составе МПЗ
- амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом
- переоценка стоимости основных средств и нематериальных активов не производится
- при отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка в бухгалтерском учете производится по средней себестоимости
- затраты на ремонт основных средств относятся к затратам на производство и включаются в расходы в периоде проведения работ
- Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и на счете 20 "Основное производство», относятся полностью в конце месяца в дебет счета 90 «Продажи».
- уровень существенности установлен в размере 5% к соответствующей строке баланса

Последствия изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом отсутствуют.

Включенные в бухгалтерскую отчетность за отчетный год соответствующие данные периодов, предшествовавших отчетному, не корректировались.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах:

По основным средствам:

На балансе Общества числятся основные средства остаточной стоимостью 18 345 тыс. руб. (грузовые тягачи седельные, полуприцепы к ним и прочие основные средства). Объекты недвижимости отсутствуют.

Активы, приобретенные по договорам, предусматривающим погашение обязательств неденежными средствами, отсутствуют.

Уценки объектов основных средств не было.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

По материально-производственным запасам:

Оценка видов МПЗ производится по методу средней себестоимости

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

По кредитам и займам:

Общество работает с привлечением кредитов и займов.

Займы получены от физических лиц. Сумма привлеченных заемных средств на 31.12.2025 г. составляет 20 200 тыс. руб. Объем привлеченных заемных средств от физических лиц в 2025 году не увеличивался. Займы являются долгосрочными, процентными. Проценты по займам отражаются в учете в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по кредитам и займам». Проценты учитываются ежемесячно на последний день календарного месяца, выплачиваются заимодавцам путем перечисления на расчетные счета. Налог на доходы физических лиц с процентов по договорам займов удерживается у источника дохода и уплачивается в бюджет своевременно.

Также нам был предоставлен в 2023 году долгосрочный кредит от ПАО Сбербанк. Проценты отражаются в учете в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по кредитам и займам». Уплачиваются банку своевременно.

По финансовым вложениям:

Финансовых вложений Общество не осуществляет.

Ценные бумаги и иные финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют.

Переданные другим организациям или лицам ценные бумаги и иные финансовые вложения отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости отсутствует

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

4. Сведения о доходах и расходах организации:

Основным видом деятельности Общества в 2025 году являлась деятельность грузового автомобильного транспорта и услуги по перевозкам (транспортные услуги). Транспортные услуги оказываются как собственным автотранспортом (на балансе числятся грузовые автомобили, полуприцепы, контейнеровозы), так и с привлечением арендованного автотранспорта (грузовые тягачи и полуприцепы). В штате Общества числятся водители-экспедиторы.

Доля от оказания транспортных услуг в 2025 году составила 100 %

Выручка от оказания транспортных услуг за 2025 год составила 47 347 тыс. руб.

Себестоимость продаж – 38 253 тыс. руб. Себестоимость продаж составляют расходы на заработную плату и страховые взносы водителей-экспедиторов, расходы на ГСМ, обслуживание, ремонт и аренда автотранспортных средств, амортизация транспортных средств, прочие производственные расходы.

Управленческие расходы составили 5 443 тыс. руб. Управленческие расходы включают в себя заработную плату административного персонала и страховые взносы, расходы на

аренду офисного помещения и непосредственно офисные расходы, расходы на услуги связи и интернет, программное обеспечение, почтовые и другие общехозяйственные расходы.

Резервы предстоящих расходов и платежей не создавались.

Прочие доходы – 1 200 тыс. руб. В состав прочих доходов вошли доходы, связанные с реализацией основных средств - 488 тыс. руб., возмещение ущерба, причиненного автотранспортному средству - 700 тыс. руб., другие прочие доходы – 12 тыс. руб).

Прочие расходы составили 933 тыс. руб.

Состав прочих расходов:

Расходы на услуги банков: 69 тыс. руб.

Возмещение ущерба, причиненного автотранспортному средству - 700 тыс. руб.

Прочие расходы: 164 тыс. руб. (административные штрафы, списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика, другие прочие расходы)

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 221 тыс. руб.

Распределение чистой прибыли участникам Общества в виде дивидендов в 2025 году не производилось.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 году отсутствуют.

Выручка, полученная по договорам, предусматривающим погашение обязательств неденежными средствами, отсутствует

Организации, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие погашение обязательств неденежными средствами, отсутствуют.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности:

Существенные статьи бухгалтерской отчетности раскрыты в пояснениях к бухгалтерскому балансу.

6. Изменение вступительных остатков

Изменения вступительных остатков отсутствуют.

7. Сведения о связанных сторонах

Связанной стороной является генеральный директор Ложников Илья Николаевич.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Гарантийные обязательства организации, выданные организацией гарантии, обязательства, учтенные (дисконтированные) организацией векселя отсутствуют.

Резервы в связи с последствиями условных фактов не создавались.

9. Сведения о совместной деятельности

Договора простого товарищества, совместная деятельность, активы и обязательства, относящиеся к совместной деятельности, совместно используемые активы, совместно осуществляемые организации отсутствуют.

10. Информация по сегментам

Организация не выделяет отдельные сегменты

11. События, возникшие после отчетной даты:

События, возникшие после отчетной даты, отсутствуют.

12. Государственная помощь

Государственная помощь не оказывалась

13. Информация о допущении непрерывности деятельности

ООО «ПРОТЭКС» образовано в октябре 2014 г. Мы являемся прямым производителем транспортных услуг, имеем хорошую репутацию, благонадежных партнеров, стабильно и непрерывно осуществляем финансово-хозяйственную деятельность. Мы приложили все

усилия для сохранения деятельности по оказанию транспортных услуг. Размер выручки и чистой прибыли по сравнению с 2024 годом снизился. Это обусловлено тем, что стоимость топлива, стоимость запчастей для транспортных средств, ремонтные работы, другие накладные расходы очень сильно выросли. При этом тарифы на грузоперевозки в 2025 году практически не изменились. То есть, при том же уровне доходов, расходы значительно увеличились. Мы используем все возможности, чтобы стабильно оставаться на рынке и обеспечить получение прибыли. Также являемся добросовестным налогоплательщиком.

Ежегодно в обязательном порядке производится индексация заработной платы сотрудников.

14. Прочие показатели.

Имущества, полученного в залог, переданного и полученного в доверительное управление не имеем.

Генеральный директор Ложников Илья Николаевич

12 марта 2026 г.

