

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОТОН ЭКСПРЕСС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика организации

Сокращенное наименование — ООО «Протон Экспресс»

Юридический адрес — 664035, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Верхняя (лесной Мкр.), дом 30.

Дата государственной регистрации — 28.10.2021 г.

Основной вид деятельности — Деятельность автомобильного грузового транспорта. Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человека.

Уставный капитал - 10 тыс. руб. Единственным участником является Сазонов Михаил Александрович с долей 100%.

Генеральный директор общества — Сазонов Михаил Александрович.

Главный бухгалтер – Сазонов Михаил Александрович.

С момента регистрации Обществом применяется общая система налогообложения.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность обязательному аудиту не подлежит.

2. Стандарты, на основе которых составлена бухгалтерская отчетность

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с п. 4 ст.6 Закона 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учёта РФ.

3. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора № 1 от 01.11.2021 года. В отчетном году внесение изменений в учетную политику Общества не производилось.

Обработка учетной информации осуществляется в специализированной бухгалтерской компьютерной программе «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

4. Основные средства

- Общество осуществляет деятельность без использования собственных основных средств;
- по состоянию на отчетную дату основные средства отсутствуют;

5. Аренда.

- право пользование активом определяется Договором лизинга № 683/2023 от 13.01.2023;
- амортизация по объектам ППА начисляется ежемесячно линейным способом;

- арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды;
- право пользования активом не переоценивается;
- договором аренды предусмотрен выкуп объекта лизинга.

Наличие и движение прав пользования активом:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период	На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	20 706	(7 937)	(4 141)	20 706	(12 078)
	За 2024 г.	20 706	(3 796)	(4 141)	20 706	(7 937)
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	20 706	(7 937)	(4 141)	20 706	(12 078)
	За 2024 г.	20 706	(3 796)	(4 141)	20 706	(7 937)

Амортизируемые основные средства:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	8 627	12 768
в том числе:		
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 627	12 768

В составе амортизируемых основных средств: Гусеничный экскаватор SANY, SY415H

6. Запасы

- в составе запасов не учитываются ценности, предназначенные для управленческих нужд;
- в составе запасов отражаются материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности;
- запасы оцениваются по фактической себестоимости;
- резерв под обесценение не создается;
- оценка запасов при выбытии производится по средней себестоимости;
- средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	278	16 427	(15 477)	1 228
	За 2024 г.	785	29 999	(30 506)	2 781
в том числе:					

Сырье и материалы	За 2025 г.	278	16 427	(15 477)	1 228
	За 2024 г.	785	29 999	(30 506)	2 781

7. Дебиторская задолженность

- дебиторская задолженность сформирована в основном расчетами с покупателями;
- по состоянию на отчетную дату оснований для формирования резерва по сомнительным долгам не выявлено.

Задолженность заказчиков перед Обществом на 31.12.2025 составляет 34 530 тыс. руб., в том числе:

Наименование заказчика	Задолженность, тыс. руб.
НЕВА ООО	154
PCY-92 ООО	1 671
ТСК ЛИДЕР ООО	10 965
ТСТ ООО	11 349
УК ТРАНСЛОГИСТИКА ООО	10 391
Итого	34 530

В отношении ООО «ТЕРМИТСПЕЦТРАНС» (ТСТ ООО) открыто исполнительное производство в Арбитражном суде Иркутской области о взыскании в пользу Общества основного долга в размере 11 349 тыс. руб. Судебный акт от 18.02.2025 г.

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	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	30 435	22 084	(17 237)	35 282
	За 2024 г.	14 803	18 970	(3 338)	30 435
в том числе:	За 2025 г.	954	432	(774)	611

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	862	836	(745)	954
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 443	21 512	(16 425)	34 530
	За 2024 г.	13 847	18 096	(2 500)	29 443
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	3	-	3
	За 2024 г.	89	-	(89)	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	138	-	138
	За 2024 г.	4	-	(4)	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	38	-	(38)	-
	За 2024 г.	-	38	-	38
Итого	За 2025 г.	30 435	22 084	(17 237)	35 282
	За 2024 г.	14 803	18 970	(3 338)	30 435

8. Обязательства

- кредиторская задолженность представлена преимущественно расчетами с поставщиками;
- расчеты с поставщиками осуществляются в рамках Договоров;
- задолженность по налогам отсутствует.

Задолженность Общества перед поставщиками на 31.12.2025 составляет 33 257 тыс. руб., в том числе:

Наименование поставщика	Задолженность, тыс. руб.
АЛЬТАИР ООО	33
ИП НОВИКЕВИЧ ЕЛЕНА ПЕТРОВНА	2 542
ИП САЗОНОВ АЛЕКСАНДР МИХАЙЛОВИЧ	21 807
ТСК ЛИДЕР ООО	4 236
УК ТРАНСЛОГИСТИКА ООО	1 150
ИП ХОДОРОВСКИЙ ПАВЕЛ АНАТОЛЬЕВИЧ	3 507
Итого	33 275

Наличие и движение 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 результат е фактов хозяйстве нной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	15	-	15
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:					
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	15	-	15
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	35 402	14 220	(12 231)	37 391
	За 2024 г.	31 978	21 477	(18 053)	35 402
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 110	12 549	(6 383)	33 275
	За 2024 г.	18 385	19 871	(11 146)	27 110
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	1 671	-	1 671
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 057	-	(4 228)	1 829
	За 2024 г.	12 401	-	(6 344)	6 057
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	483	-	(439)	44
	За 2024 г.	2	481	-	483
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 110	-	(1 110)	-
	За 2024 г.	-	1 110	-	1 110
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	186	-	(54)	131
	За 2024 г.	679	-	(493)	186
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11	-	(9)	2
	За 2024 г.	2	9	-	11
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	14	-	(7)	7
	За 2024 г.	7	7	-	14
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	432	-	-	432
	За 2024 г.	502	-	(70)	432
Итого	За 2025 г.	35 402	14 235	(12 231)	37 406
	За 2024 г.	31 978	21 477	(18 053)	35 402

9. Признание доходов и расходов

- доходы и расходы признаются методом начисления;
- расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;
- расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, считаются прочими расходами;
- расходы по кредитам и займам в отчетном периоде отсутствуют.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	3	4
Командировочные расходы	386	0
Оплата труда	449	516
Амортизация	4141	4141
Прочие затраты	12 647	43 839
Списание материалов	11 331	26 359
Страховые взносы	135	155
Итого:	29 092	75 014

10. Иная информация

Иная существенная информация о финансовом положении Общества на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует и раскрытию в пояснениях не подлежит.

11. Информация о деятельности

Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

12. Состав бухгалтерской 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.

13. Дата составления текстовых пояснений: 24 марта 2026 года.

Генеральный директор, М.А. Сазонов