ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ТЕХНИКА

26 марта 2026 года

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО "ПРОТЕХ" за 2025 год

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ.

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОТЕХ" было поставлено на налоговый учет 21 июня 2023 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №15 по Приморскому краю за ОГРН 1232500017419, с присвоением ИНН 2536339825.

ООО "ПРОТЕХ" является юридическим лицом по законодательству Российской Федерации и осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством.

Юридический адрес общества: Россия, 690001, г. Владивосток, ул. Пионерская, д.1, офис 410
С 24.12.2024 юридический адрес изменен на 680026, Хабаровский край, г.о. город Хабаровск, г. Хабаровск ул. Жданова д.16, офис 6 с постановкой на учет в УФНС по Хабаровскому краю 2700

1.2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.
Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, которым в соответствии с Решением учредителя с 07.06.2024 назначен Терещенко Артём Геннадьевич, запись ГРН2 242500299171 от 17.06.2024. (с 21.06.2023г. по 06.06.2024г. единоличным исполнительным органом Общества являлся Генеральный директор Онищук Александр Владимирович)

1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧРЕДИТЕЛЯХ И ВЕЛИЧИНЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА.

Единственным учредителем и участником Общества при создании был гражданин РФ Онищук Александр Владимирович.

Уставный капитал Общества, в соответствии с учредительными документами, составляет 200.000 (двести тысяч) российских рублей. Оплачен единственным учредителем полностью (100%).

Согласно записи за государственным номером (ГРН) 2242500373619 от 26.07.2024 года участниками Общества являются:
КАРПОВ СЕРГЕЙ СЕРГЕЕВИЧ 50% Уставного капитала Общества
ТЕРЕЩЕНКО АРТЁМ ГЕННАДЬЕВИЧ 50% Уставного капитала Общества

1.4. ИНФОРМАЦИЯ О ФИЛИАЛАХ И ОБОСОБЛЕННЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯХ.

В 2025 году Общество имело в своем составе следующие обособленные подразделения, осуществляющие деятельность без выделения на отдельный баланс и без открытия расчетного счета:

- **Обособленное подразделение ООО «Протех» г. Хабаровск**, местонахождение по адресу: 680026, Россия, Хабаровский край, г.о. город Хабаровск, г. Хабаровск, ул. Жданова д.16; постановка на налоговый учет произведена в УФНС по Хабаровскому краю,2700, 01.06.2024г., КПП 270045001. В связи с прекращением деятельности обособленное подразделение снято с учета 22.01.2025г.

- **Обособленное подразделение ООО «Протех» г. Артем**, местонахождение по адресу: 692756, Россия, Приморский край, Артемовский г.о., г.Артем, ул.Орловская, д.67, к.1, помещ.303; постановка на налоговый учет произведена в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 10 по Приморскому краю 01.10.2024г., КПП 250245001;

1.5. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА.

Среднесписочная численность работников составила в 2025 году 17 человек, в том числе:

- головной офис в г. Хабаровске 15 чел
- Обособленное подразделение ООО «Протех» г. Хабаровск - чел
- Обособленное подразделение ООО «Протех» г. Артем 2 чел.

1.6. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Основными видами деятельности Общества в 2025 году являлись:

- оптовая торговля запасными частями и техникой (SEM, Lonking).
- предоставление техники в операционную аренду.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н:
допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических лиц;
допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что общество предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Основные элементы учетной политики приведены в таблице №1.

Таблица №1

Элемент учетной политики	В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета	Использование варианта учетной политики в отчетном периоде		
			2023	2024	2025
Метод (момент) признания доходов и расходов	Метод начисления	Метод начисления	+	+	+
Способ оценки МПЗ при списании в производство	Метод ФИФО	Метод ФИФО	+	+	+
Способ оценки покупных товаров при реализации	Метод ФИФО	Метод ФИФО	+	+	+
Метод начисления амортизации по основным средствам	Линейный метод	Линейный метод	+	+	+
Метод начисления амортизации по НМА	Линейный метод	Линейный метод	+	+	+
Использование права на амортизационную премию	-	Используется	+	+	+
Создание резервов	Резерв предстоящих отпусков Резерв сомнительных долгов	- Используется	+ +	+ +	+ +

Общество применяет общую систему налогообложения.

2.2. МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов, представленных в отчетности по остаточной стоимости и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под их снижение (обесценение).

2.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТЕ.

Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту начиная с отчетности за 2025 год.

III. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается Обществом методом начисления по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям и оказания услуг и предъявления расчетных документов.

Выручка отражена в отчетности Общества за минусом налога на добавленную стоимость, составила в 2025 году 1.196.039 тыс. рублей и по сравнению с 2024 годом снизилась на 6,63%.

Доходы и расходы Общества (тыс.руб)

Таблица №2

Наименование показателя	**2025 год**	**2024 год**
Выручка от продажи покупных товаров	**1 196 039**	**1 280 909**
В том числе		
Запасные части	**320 383**	**131 120**
Тяжелая техника	**875 656**	**1 149789**
Выручка от реализации продукции и услуг	**487**	
Итого выручка	**1 196 526**	**1 280 909**
Себестоимость проданных покупных товаров	**982 724**	**1 037 770**
В том числе		
Запасные части	**203 492**	**77 732**
Тяжелая техника	**779 232**	**960 038**
Себестоимость продукции и услуг	**893**	**-**
Коммерческие расходы	**71 450**	**154 125**
Управленческие расходы	**31 869**	**10 305**
Итого себестоимость продаж	**1 086 936**	**1 202 200**
Прибыль (убыток) от продаж	**109 590**	**78 709**

В составе затрат Общества за 2025 год удельный вес управленческих расходов составил 2,93%, коммерческих расходов 6,57%.

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет управленческих расходов по элементам и статьям затрат (п.8 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Расходы предприятия признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их оплаты - предварительной или последующей (п.18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»), и ежемесячно списываются в дебет счета №90 «Продажи» (План счетов бухгалтерского учета хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные приказом Минфина от 31 октября 2000 года №94н).

Структура затрат Общества раскрывается в Таблице № 3.

Распределение затрат по элементам (тыс.руб.)

Таблица №3

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Материальные затраты	3 206	2 203
Расходы на оплату труда	22 062	7 829
Отчисления на социальные нужды	7 073	2 656
Амортизация	9 323	3 814
Прочие затраты	62 548	165 166

Итого по элементам затрат	104 212	181 668
Себестоимость проданных покупных товаров	982 724	1 020 532
Итого расходы по обычным видам деятельности*	**1 086 936**	**1 202 200**
Изменение остатков незавершенного производства	-	-

* таблица раскрывает показатели строк 2120 "Себестоимость продаж", 2210 "Коммерческие расходы" и 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах.

По итогам 2025 года прибыль от продаж продукции, работ (услуг) Общества составила 109.590 тыс. рублей. Рентабельность продаж составила в 2025 году 9,16%.

Структура прочих доходов и расходов Общества приведена в Таблице №4.

Прочие доходы и расходы (тыс.руб.)

Таблица №4

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Процентный доход по банковским счетам и депозитам	6 870	4247
Процентный доход по займам выданным	274	274
Процентный доход прочий	-	-
Итого проценты к получению	**7 144**	**4 521**

Проценты по аренде/лизингу	1 685	-
Проценты по займам	364	650
Итого проценты к уплате	**2 049**	**650**

Доходы от реализации основных средств		
Доходы от реализации прочих активов		
Доходы от операций по покупке и продаже иностранной валюты	5 689	15 535
Положительные курсовые разницы	18 666	675
Возмещения по страховым случаям	28	
Кредиторская задолженность с истекшим сроком		
Резерв сомнительных долгов (восстановление)		
Прочие доходы, присужденные по решению суда		
Прочие доходы		1
Итого прочие доходы	**24 383**	**16 211**

Расходы по реализации основных средств		
Расходы по операциям по покупке иностранной валюты	13 203	18 645
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	6 413	1 196
Отрицательные курсовые разницы	16 295	2 182
Дебиторская задолженность с истекшим сроком		
Расходы по созданию резерва сомнительных долгов	327	
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году		64
Социальные выплаты работникам	298	360
Санкции к уплате	22	7
Прочие расходы	775	1 338
Итого прочие расходы	**37 333**	**23 792**

Финансовый результат от прочих доходов и расходов	**- 7 855**	**- 3 710**

В 2025 году финансовым результатом от прочих доходов и расходов признан убыток в сумме 7.855 тыс. руб.
По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год балансовая прибыль Общества составила 101.735 тыс. рублей. Чистая прибыль Общества за 2025 год составил 75.520 тыс. руб.

3.2. ИНФОРМАЦИЯ О НЕМОНЕТАРНОМ ИМУЩЕСТВЕ. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Внеоборотные активы Общества увеличились за 2025 год на 18.391 тыс. руб. и по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 41.032 тыс. руб.

Внеоборотные активы (тыс.руб)

Таблица № 5

Наименование внеоборотного актива	2025 год	2024 год
Основные средства по остаточной стоимости	35 008	20 196
в том числе Право пользования активом	*22 511*	*18 306*
Финансовые вложения	3 911	-
Нематериальные активы	-	-

Отложенные налоговые активы	5 206	2 445
Прочие внеоборотные активы	818	-
Итого внеоборотные активы	**41 032**	**22 641**

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд предприятия в течение срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев.
В соответствии с положениями стандарта 6/2020 «Основные средства» принята следующая оценка объектов основных средств:

- при признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости
- после признания объект основных средств продолжает оцениваться в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости
- лимит стоимости для признания объекта основных средств установлен в размере 100 тыс.руб.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом, исходя из принципа приоритета содержания перед формой, завершенные капитальным строительством объекты, фактически эксплуатируемые, также отражаются в составе основных средств независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом.

По основным группам основных средств сроки полезного использования составляют:
- Здания: свыше 30 лет;
- Сооружения: от 7 до 30 лет;
- Машины и оборудование: от 5 до 15 лет.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.
Прочие внеоборотные активы на 31 декабря 2025 года представлены расходами будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев на сумму 818 тыс. руб.
Данные о наличии и движении нематериальных активов Общества раскрываются в табличных формах № 1.1-1.6 Пояснений.

Данные о наличии и движении основных средств и незавершенных капитальных вложений Общества раскрываются в табличных формах № 2.1-2.6 Пояснений.

3.3. ИНФОРМАЦИЯ О НЕМОНЕТАРНОМ ИМУЩЕСТВЕ. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Запасы Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 455.525 тыс.руб.

Основным видом запасов являются товарные запасы в виде продукции торговой марки SEM: запасные части и техника.

По сравнению с предшествующим годом, за отчетный период произошло увеличение запасов на 269.534 тыс. руб., обусловленное увеличением товарных запасов на 269.577 тыс. руб. и уменьшением запасов в виде сырья и материалов на 43 тыс.руб.

Запасы (тыс. руб)

Таблица №6

Наименование вида запасов	2025 год	2024 год
Сырье и материалы	-	43
Товары	455 525	185 991
Расходы будущих периодов		
Товары отгруженные	-	-
Итого запасы	455 525	185 991

Материалы, топливо и другие материальные ресурсы отражаются в отчетности по фактической себестоимости приобретения, товары – по покупной стоимости.
В составе оборотных активов по статье «Прочие оборотные активы» отражается информация о расходах будущих периодов, если предполагаемый период получения дохода – 12 месяцев и менее с отчетной даты. В случае, если период предполагаемого получения дохода четко определить нельзя, информация о таких расходах также отражается в составе оборотных активов по строке «Прочие оборотные активы»

3.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

Денежные средства и денежные эквиваленты Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 31.012тыс. руб., в составе которых отражены денежные средства:

- Средства на расчетных счетах 30.812 тыс. руб.
- Средства на валютных счета -
- Средства в кассе 200 тыс.руб.

Официальный курс китайского юаня к рублю, установленный Банком России на отчетную дату 31.12.2025г., использованный для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях: 11,1592.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются:

- Платежи и поступления, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;
- Суммы косвенных налогов.

Долгосрочные финансовые вложения Общества на 31 декабря 2025 года составляют 3.911 тыс.руб.
Краткосрочные финансовые вложения Общества на 31 декабря 2025 года составляют 11.478 тыс.руб.

Долгосрочная задолженность по финансовым вложениям переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается 365 дней и менее на отчетную дату.

3.5. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.

Дебиторская и кредиторская задолженность Общества отражается в отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.
В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам.
Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями за продукцию, работы, услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.
Краткосрочная дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 58.250 тыс. руб., с учетом созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 327 тыс. руб.

За 2025 год дебиторская задолженность увеличилась на 8.963 тыс. руб. за счет увеличения прочей дебиторской задолженности на 13.352 тыс.руб., уменьшения авансов выданных на 17.970 тыс.руб., увеличения задолженности покупателей и заказчиков на 13.581 тыс.руб.

Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб)

Таблица №7

Наименование вида задолженности	2025 год	2024 год
Задолженность покупателей и заказчиков	14 481	900
Авансы выданные*	27 95	45 165
Расчеты по претензиям	-	-
Прочие дебиторы	16 574	3 222
В том числе:		
Задолженность бюджета и внебюджетных фондов	9 764	204
Задолженность подотчетных лиц	251	1

Задолженность персонала	2	-
Прочие дебиторы	6557	-
Итого дебиторская задолженность	**58 250**	49 287

*Авансы выданные отражены в отчетности с налогом на добавленную стоимость.

Краткосрочные обязательства Общества составили на 31 декабря 2025 года 428.243 тыс. руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность Общества увеличилась на 241.369 тыс. руб. и составила по состоянию на 31 декабря 2025 года 417.618 тыс. руб.

Информация о кредиторской задолженности (тыс.руб)

Таблица №8

Наименование вида задолженности	2025 год	2024 год
Задолженность поставщикам и подрядчикам	333 592	79 045
Задолженность перед работниками Общества по оплате труда	1	362
Задолженность по налогам и сборам	19 774	9 756
Авансы полученные	63 610	87 086
Прочие кредиторы	641	
Итого кредиторская задолженность	**417 618**	176 249

3.6. ИНФОРМАЦИЯ О ДОЛГОСРОЧНОЙ АРЕНДЕ И ЛИЗИНГЕ.

Обязательства по лизингу в сумме 11.034 тыс. руб. отражены составе прочих обязательств

Сумма процентов, начисленная арендатором в составе арендных платежей за 2025 год, составила 1.685 тыс. руб.
Определение процентной ставки производилось на основании сопоставимых ставок привлечения заемных средств.
Ограничения в использовании предмета аренды/лизинга, обусловленные договором аренды/лизинга (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям) не предусмотрены.

Информация о составе долгосрочных обязательств по аренде/лизингу по видам предмета и сроку аренды/лизинга (тыс.руб.)

Таблица №9

Наименование вида задолженности	Обязательство, сумма, тыс.руб.	Сумма процентов, начисленная в составе лизинговых платежей
Долгосрочные обязательства по лизингу автомобилей	9 172	223
Краткосрочные обязательства по лизингу автомобилей	1 862	1 462

Общество использует право, предусмотренное п. 11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды со стоимостью имущества, предоставленного в аренду не более 300 тыс. руб.

3.7. ИНФОРМАЦИЯ О КРЕДИТАХ И ЗАЙМАХ.

Задолженность по кредитам и займам отражается в отчетности Общества в соответствии с условиями заключенных договоров.
Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита) и включаются в состав прочих расходов.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по кредитам и займам отражена с учетом начисленных процентов.
Кредитные ресурсы, привлеченные в 2025 году, были направлены на финансирование деятельности Общества, в том числе финансирование хозяйственной деятельности, пополнение оборотных средств.

3.8. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВЫРАЖЕННЫЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ.

Изменение курса иностранных валют, в особенности доллара США, оказывает значительное влияние на результаты деятельности Общества.

Динамика изменений курса доллара США за отчетный период:	31.12.2024	101,6797
	31.12.2025	78,2267
Динамика изменений курса китайского юаня за отчетный период:	31.12.2024	13,4272
	31.12.2025	11,1592

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относились на прочие доходы и расходы и составили за 2025 год:
Курсовые разницы (тыс. руб.)

Таблица №10

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Положительные курсовые разницы, всего	***18 666***	675
В том числе:		
Курсовые разницы по переоценке денежных средств в валюте	3 662	279
Курсовые разницы по обязательствам, подлежащим оплате в иностранной валюте	14 812	203
Курсовые разницы по обязательствам, подлежащим оплате в рублях	192	193
Отрицательные курсовые разницы, всего	***16 295***	2 182
В том числе:		
Курсовые разницы по переоценке денежных средств в валюте	3 893	190
Курсовые разницы по обязательствам, подлежащим оплате в иностранной валюте	12 330	1992
Курсовые разницы по обязательствам, подлежащим оплате в рублях	72	
Финансовый результат от курсовых разниц	**2 371**	-1507

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе Прочих доходов и расходов развернуто.

3.9. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.
Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.
В бухгалтерском балансе отложенные активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.
В соответствии с требованиями ПБУ №18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002г.№114Н, в бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год приводятся величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, отраженные в Таблице 11:

(руб.) Таблица 11

Наименование показателя	2025 год
Прибыль/убыток до налогообложения	*101 734 528*
Условный расход по налогу на прибыль	*25 433 632*
Изменение отложенных налоговых активов	*2 760 400*
в том числе: *начислено отложенных налоговых активов*	*4* 603 629
погашено отложенных налоговых активов	*1 843 229*
Изменение отложенных налоговых обязательств	*- 14 469 402*
в том числе: *начислено отложенных налоговых обязательств*	*16 588 785*
погашено отложенных налоговых обязательств	*2 119 383*
Постоянный расход (доход)	781 564
Текущий налог на прибыль	14 506 194
Отложенный налог на прибыль, обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц (Справочно)	

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, постоянных расходах/доходах (тыс. руб)

Таблица №12

Наименование вида актива/обязательства	Остаток на начало года	Начислено	Погашено	Корректировка ставки налога на прибыль на 2025г	Остаток на конец года
Отложенный налоговый актив	2 445	4 604	1 843		5 206
Отложенное налоговое обязательство	8 672	24 922	6 673		23 141
Постоянный налоговый доход	X	2 821	X		X
Постоянное налоговое расход	X	3 603	X		X

3.10. СУЩЕСТВЕННЫЕ ОШИБКИ ПРОШЛЫХ ПЕРИОДОВ.

В 2025 году, после утверждения отчетности, были обнаружены ошибки бухгалтерской отчетности за 2024 год. Согласно учетной политики Общество классифицировало их как существенные ошибки, после утверждения отчетности, требующие скорректировать показатели отчетности на начало 2025 года.
В прочие расходы, связанные со сбытом товаров, для Бухгалтерского и Налогового учета излишне включены расходы на сумму 8.285 тыс.руб. Сумма налога на прибыль к уплате 1.657 тыс.руб. Представлена уточненная декларация по налогу на прибыль, налог оплачен.
В коммерческие расходы для целей Бухгалтерского учета учтена сумма утилизационного сбора по технике, нереализованной на 31.12.2024 в размере 17.238 тыс.руб. Уменьшена сумма коммерческих расходов для целей БУ, увеличена стоимость товаров для целей БУ в сумме 17.238 тыс.руб. Доначислен отложенный налог на прибыль.

Информация об исправлении данных в бухгалтерском балансе **(тыс. руб)**

Таблица №13

Наименование вида актива/обязательства	Код строки баланса	Остаток на 01.01.2025	Корректировка существенной ошибки 2024 года в 2025	Остаток на 01.01.2025 с учетом корректировки
Отложенный налоговый актив	1180	2 159	286	2 445
Итого по разделу I	**1100**	**22 355**		**22 641**
Запасы	1210	168 753	17 238	185 991
В том числе Товары	1211	168 710	17 238	185 948
Итого по разделу II	**1200**	**226 868**	**17 238**	**244 106**
БАЛАНС	**1600**	**249 223**	**17 524**	**266 747**
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	45 924	20 372	66 296
Итого по разделу III	**1300**	**46 124**	**20 372**	**66 296**
Отложенное налоговое обязательство	1420	4 892	3 780	8 672
Итого по разделу IV	**1400**	**4 892**	**3 780**	**8 672**
Кредиторская задолженность	1520	182 877	- 8 285	176 249
В том числе Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	87 330	- 8 285	79 045
Расчеты по налогам и сборам	1522	8 099	1 657	9 756
Итого по разделу V	**1500**	**186 824**	**- 6 628**	**180 196**
БАЛАНС	**1700**	**249 223**	**17 524**	**266 747**

Информация об исправлении данных в бухгалтерском балансе и Отчете о прибылях и убытках **(тыс. руб)**

Таблица №14

Наименование вида актива/обязательства	Код строки баланса	За 2024 год	Корректировка существенной ошибки 2024 года в 2025	За 2024 год с учетом корректировки
Коммерческие расходы	***2210***	***(179 648)***	***- 25 523***	***(154.125)***
Справочно:				
Корректировка прочих расходов на сбыт (БУ,НУ)			- 8 285	
Корректировка утилизационного сбора (БУ)			- 17.237	
Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**53 186**	**25 523**	**78 709**
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**49 476**	**25 523**	**74 999**
Налог на прибыль	**1370**	**(11 114)**	**5 151**	**(16 265)**
В т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(8381)	1 657	(10038)
Отложенный налог на прибыль	2412	(2733)	3 494	(6227)
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**38 362**	**20 372**	**58 734**

3.10. НАЛОГОВАЯ НАГРУЗКА И ПОЛНОТА ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ НАЛОГОВ В БЮДЖЕТ.

За 2025 год Обществом начислено и внесено в бюджеты различных уровней налоговых платежей на общую сумму 290.042 тыс. рублей.

Информация о налоговой нагрузке (перечислено налогов в бюджет), тыс. руб.

Таблица №15

Наименование налога	2025 год	2024 год
НДС	27 323	24 917
НДС таможенным органам	162 888	66 569
Налог на прибыль	20 446	8 263
Взносы на социальное страхование и обеспечение	6 251	2 124
Налог на имущество	-	-
Транспортный налог	70	13
НДФЛ	2 847	983
Итого	**290 042**	102 869

Задолженность по налогам и сборам составила на 31 декабря 2025 года 19.774 тыс. руб. Просроченной задолженности Общество не имеет.

3.11. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ.

Нераспределенная прибыль Общества составила на 31.12.2025 года 141.816 тыс. рублей, увеличение капитала за 2025 год составило 75.520 тыс. рублей.
Чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 142.016 тыс. рублей.

Расчет стоимости чистых активов на 31.12.2025, тыс. руб.

Таблица №16

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
1	I. Внеоборотные активы	55 603
2	II. Оборотные активы	545 313
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-
4	**Итого активы, принимаемые к расчету***	**600 916**
5	IV. Долгосрочные обязательства	33 488
6	V. Краткосрочные обязательства	425 412
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-
8	**Итого обязательства, принимаемые к расчету****	**458 900**
9	**Чистые активы*****	**142 016**

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).
** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).
*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

IV. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В течение 2025 года Общество не совершало операции со связанными сторонами

V. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ.

5.1. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов. В соответствии с российским законодательством Общество перечисляло страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности, на обязательное медицинское страхование, страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.
В 2025 году Общество начислило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 5.609,7тыс.руб., включая НДФЛ и страховые взносы.

VI. ОЦЕНОЧНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

6.1. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
- по оплате отпусков;
- по созданию резерва сомнительных долгов.

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице №12.

Оценочные обязательства (тыс.руб.)

Таблица №17

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Резерв предстоящих отпусков	2 784	789
Резерв сомнительных долгов	327	-

6.2. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не предоставляло обеспечений в виде поручительств и гарантий третьим лицам по обязательствам других организаций.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществом получен Аккредитив № 3682/103/1 от 19.12.25, открытый ГОК Инаглинский АО на сумму 11 638 785,60 рублей для обеспечения обязательств по оплате по Договору поставки товара № Р0000062398 от 15.12.2025, Спецификация №1 от 15.12.2025.

6.3. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно и налоговые обязательства полностью отражены бухгалтерской отчетности.

Положение Общества с точки зрения соблюдения действующего налогового, валютного и таможенного законодательства не подвергнется существенным изменениям.

VII. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе своей деятельности Общество подвержено рискам хозяйственной деятельности, которые могут иметь финансовые последствия. Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для финансовых операций.

7.1. ВАЛЮТНЫЕ РИСКИ.

Валютные риски Общества обусловлены наличием обязательств, номинированных в иностранной валюте. Соответственно, колебания обменных курсов валют к рублю оказывают воздействие на результат финансово-хозяйственной деятельности Общества, что является фактором валютного риска.
Обществом проводятся мероприятия по оптимизации валютной структуры выручки и обязательств, действующие как механизм хеджирования, в целях компенсации разнонаправленных факторов и снижения валютных рисков.

7.2. ПРАВОВЫЕ РИСКИ

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. Существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

VIII. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

На момент выпуска настоящей бухгалтерской отчетности событий, возникших после отчетной даты и способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, не выявлено.

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Рядом стран введены пакеты санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Данные обстоятельства привели к повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

В настоящий момент руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания отчетности по оценкам руководства Общества данные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

А.Г.Терещенко,
Генеральный директор ООО "ПРОТЕХ"

О.В. Хадорик,
Заместитель генерального директора по финансам, Главный бухгалтер

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

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
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 174	(284)	4953	-	-	(8305)	-	-	-	-	-		21 086	(8589)
	За 2024 г.	-	-	2 174	-	-	(284)	-	-	-	-	-		2 174	(284)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	674	-	320	-	-	(261)	-	-	-	-	-		995	(261)
	За 2024 г.	-	-	674	-	-	-	-	-	-	-	-		674	-
Транспортные средства	За 2025 г.	1 500	(284)	4500	-	-	(8023)	-	-	-	-	-		19 959	(8307)
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(284)	-	-	-	-	-		1 500	(284)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	133	-	-	(21)	-	-	-	-	-		133	(21)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	21 836	(3 530)	19 182	-	-	(5 540)	-	-	-	27 059	(4 548)
	За 2024 г.	-	-	21 836	-	-	(3 530)	-	-	-	21 836	(3 530)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	21 836	(3 530)	19 182	-	-	(5 540)	-	-	-	27 059	(4 548)
	За 2024 г.	-	-	21 836	-	-	(3 530)	-	-	-	21 836	(3 530)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	35 008	20 196	-
в том числе: Офисное оборудование	734	674	-
Транспортные средства	34 163	19 522	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	111	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	26 248	-	(72)	(26 176)	-	-
	За 2024 г.	-	-	23 716	-	(380)	(23 336)	-	-
в том числе: 08.04 Вложения во внеоборотные активы	За 2025 г.	-	-	314	-	-	(314)	-	-
	За 2024 г.	-	-	380	-	(380)	-	-	-
07 Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	72	-	(72)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	25 862	-	-	(25 862)	-	-
	За 2024 г.	-	-	23 336	-	-	(23 336)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	139	-	-	(139)	-	-
	За 2024 г.	-	-	674	-	-	(674)	-	-
в том числе: Файловое хранилище	За 2025 г.	-	-	139	-	-	(139)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	674	-	-	(674)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	(2 180)	-	-	2 180	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	(2 180)	-	-	2 180	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРОТЕХ» ОГРН 1232500017419 ИНН 2536 г. ХАБАРОВСК

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ТЕРЕШЕНКО А.Г.