

Общество с ограниченной ответственностью «Протекс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года,

Отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации:

1.1 Сокращенное наименование – ООО «Протекс»;

1.2 Дата государственной регистрации – 27 июня 2017 года;

1.3 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет – 3 чел.;

1.4 Основной вид деятельности по ОКВЭД - 81.10 «Деятельность по комплексному обслуживанию помещений»;

1.5 Уставной капитал составляет – 10 тыс.руб.;

Единственным участником ООО «Протекс» является: гражданин Российской Федерации – Тихомиров Евгений Витальевич;

Сведения о руководителе и главном бухгалтере:

Директор Общества – Тихомиров Евгений Витальевич;

Главный бухгалтер Общества – отсутствует;

У общества обособленных подразделений нет, деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Протекс» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность ООО «Протекс» составлена в соответствии с федеральными стандартами. С отчетности за 2025 год организация применяет формы годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные положения учетной политики

4.1. Бухгалтерская отчетность составляется по упрощенным формам, включает баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения. В пояснениях приводится информация в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023.

4.2. Запасы

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно [ФСБУ 5/2019](#) (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. (Основание: [п. 17](#) [ФСБУ 5/2019](#))

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: [пп. "б" п. 36, п. 39](#) [ФСБУ 5/2019](#))

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. (Основание: [п. 32](#) [ФСБУ 5/2019](#)).

Запасы на конец 2025 года всего: 347,0 тыс.руб., в том числе:

- инвентарь и хоз.принадлежности – 347,0 тыс.руб.

4.3. Расходы по обычным видам деятельности

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

п. 9 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н;

| Наименование показателя | За 2025 год | За 2024 год |
|---|-------------|-------------|
| Материальные затраты | 2517 | 891 |
| Затраты на оплату труда | 990 | 368 |
| Отчисления на социальные нужды | 267 | 92 |
| Амортизация | - | - |
| Прочие затраты | 4183 | 1266 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 7957 | 2617 |

5. Остаток денежных средств на расчетном счете в ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК г. Нижний Новгород на 31.12.25 года составил 283,0 тыс. руб.

6. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила всего 181,0 тыс. руб. в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками - _0_ тыс. руб.

- Расчеты с персоналом – 116,0 тыс. руб.

- Расчеты с бюджетом по налогам и сборам 65, тыс. руб.

7. Прочие расходы за 2025 год

- Банковские услуги – 165,0 тыс. руб.

8. Прекращение деятельности ООО «Протекс» не предполагается.

Генеральный директор _____ Тихомиров Е.В

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 г.