

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АО «Р/К «Прогресс» за 2025 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью к годовой бухгалтерской отчетности АО «Р/К «Прогресс» за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

1.1. Сведения о регистрации Общества

Акционерное общество «Р/К «Прогресс», сокращенное фирменное наименование АО «Р/К «Прогресс». Зарегистрировано Решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга № 88517 от 12 ноября 1997 года, свидетельство о государственной регистрации № 57863 от 12 ноября 1997г. ИНН 7823005670 КПП 781901001, свидетельство о постановке на учет в МИ МНС РФ № 3 по Петродворцовому району и г. Ломоносову Санкт-Петербурга: серия 78 № 0345924, выдано 30 декабря 1999г.

Общество зарегистрировано по адресу: 198510, г. Санкт-Петербург, г. Петергоф, дорога Нижняя д.15 лит.Е.

Почтовый адрес: 198515, г Санкт-Петербург, п. Стрельна, дор Нижняя, д. 15, литера Е
Акционеры Общества:

Физические лица - 230 чел. -120 000 акций

Юридические лица - нет акционеров

Уставный капитал общества составляет 120 000 / Сто двадцать тысяч / рублей, разделенных на 120 000 /сто двадцать тысяч/ обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1-00 /один/ рубль каждая.

1.2 Информация о реестродержателе и аудиторе Общества

Держателем реестра акционеров является - **Акционерное общество «Ведение реестров компаний»**, имеющее ОГРН 1026605227923, расположенное по адресу: 620014, г. Екатеринбург, пр. Ленина 28 (Северо-Западный филиал АО «ВРК», имеющий юридический и почтовый адрес: 197198 Санкт-Петербург, ул. Яблочкова д. 20)

В реестре акционеров указываются сведения о каждом зарегистрированном лице, количестве и категориях акций, записанных на имя каждого зарегистрированного лица. На основании распоряжения Регионального отделения Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг в Северо-Западном федеральном округе от 07.10.1998г осуществлена государственная регистрация выпуска: за Регистрационным номером выпуска ценных бумаг: 00253-D.

вид ценных бумаг - акции обыкновенные,

форма ценных бумаг - именные бездокументарные.

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-00257-D от 07.10.1998г.

Аудитором Общества является **ООО «Аудиторская компания «СТАТУС»** (Место нахождения: 191186 Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Дворцовый округ, наб. канала Грибоедова, д. 5, литера А, помещ. 34-Н, оф. 424 ИНН 7706566489, КПП 784101001).

1.3. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Генеральный директор - Панфильцев Дмитрий Николаевич. Срок полномочий Генерального директора составляет 5 (пять) лет (с 2023 года по 2028 год.).

1.4 Основные виды деятельности

Финансово-хозяйственную деятельность АО «Р/К Прогресс» осуществляет с 1997г. Основным видом хозяйственной деятельности Общества за 2025г. является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества (100%). Код ОКВЭД – 68.20.2.

1.5 События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Текущие военно-политические события, в которых участвует Россия, и введение санкций для нашей страны и ответные санкции не повлияли и не повлияют на деятельность организации в обозримом будущем.

1.6 Непрерывность деятельности

Существует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем в связи с тем, что чистые активы Организации в последние несколько лет являются отрицательными и составляют:

- на конец 2025 года - (8 977,0) тыс. руб.
- на конец 2024 года – (8 933,0) тыс. руб.
- на конец 2023 года – (8 002,0) тыс. руб.

За 2025 год компания получила финансовый убыток, который был обусловлен недостаточностью денежных средств на покрытие текущих расходов, а также необходимостью в начислении процентов по предоставленным займам.

Несмотря на это Организация не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращения деятельности в обозримом будущем и в 2026 году попытается найти новые направления деятельности, а также надеется, что переговоры по снижению финансовой нагрузки по договорам займа пройдут успешно, что позволит увеличить размер чистых активов.

Продолжаются поиски покупателей на объекты недвижимости в п. Стрельна выставленные на продажу, предполагаемая стоимость сделки позволит увеличить чистые активы Организации.

1.7 Среднесписочная численность работников

- за 2025 год - 2 человека;
- за 2024 год - 2 человека.

1.8 Открыты счета:

В «Северо-Западном Банке ПАО «Сбербанк России»

к/с 30101810500000000653

БИК 044030653

Расчетный (рубли РФ) № 40702810155240174481

Адрес банка: г.СПб, пр.Ветеранов, д.114 к.1 лит.А тел. 8 (812) 450- 53-70

2. Представления информации в бухгалтерской отчетности и основные положения учетной политики.

2.1 Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным и к долгосрочным.

Выручка от оказания услуг по сдаче помещений в аренду признается в последний день месяца. Выручка от прочей реализации материалов, основных средств, признается по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов.

2.2. Основные средства

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Переоценка основных средств не производится.

Движение ОС раскрыто в таблице № 4 (4.1;4.3;4.4)

По ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество отражает как операционную аренду следующие договора аренды:

- земельный участок по адресу г. Санкт-Петербург, п Стрельна, дор Нижняя, дом 15, литера Е у КУГИ по г. Санкт-Петербургу с неопределенным сроком действия;
- офисное помещение по адресу г. Санкт-Петербург, набережная реки Мойки, д. 48-50-52 у АО «Ф.О.Р.-Отель», срок действия договора 11 месяцев.

2.3. Финансовые вложения

В течение 2025 года Общество не производило никаких финансовых операций по финансовым вложениям и займам.

2.4 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы учитываются и списываются на производство в сумме фактических затрат по их приобретению по средневзвешенной стоимости с учетом транспортно-заготовительных расходов.

2.5 Уставный и резервный капитал

Уставный капитал Общества составляет 120 000 (Сто двадцать тысяч) рублей, разделенных на 120 000 (Сто двадцать тысяч) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1-00 (Один) рубль каждая. Размер уставного капитала соответствует величине, определенной уставом Общества.

Стоимость чистых активов Общества на конец 2025 года составила- (8 977,0) тыс. руб.; на конец 2024 г. – (8 933,0) тыс. руб.

2.6 Операции в иностранной валюте.

Операции в иностранной валюте в течение года не производились.

2.7. Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

(тыс. руб.)

Выручка по видам деятельности	2025г.	2024г.
Вылов рыбы (реализация рыбы сырца)	0,00	0,00
Выполнение работ (оказание услуг), сдача имущества в аренду	1 620,00	1 687,00
Всего :	1 620,00	1 687,00
Себестоимость (рыба и услуги)	(0,00)	(0,00)
Прибыль(убыток) от реализации рыбы и услуг(валовая)	1 620,00	1 687,00
Управленческие расходы	(1 841,00)	(1 759,00)
Прибыль (убыток) от продаж	(221,00)	(72,00)
Прочие доходы (продажа акций, % по дог.займа)	1110,00	
- из них (продажа ОС, прочие доходы)	1110,00	
Прочие расходы	(39)	(41)
- % по дог.займа, налоги, РКО, продажа ОС и пр.	(810,00)	(772,00)
Прибыль(убыток) до налогообложения	40,00	(885,00)
- налог на УСНО ,штрафы и пени	(79,00)	(46,00)
- пени и штрафы	(5)	
Чистая прибыль (убыток)	(44,00)	(931,00)

По итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2025 год получен убыток.

2.8 Аффилированные лица:

Обновлены сведения по аффилированным лицам на 31.12.2025 год. Сведения по ним представлены в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Громов Андрей Николаевич	член Совета директоров	17.08.2008	0,00 %	0,00 %
2	Росин Алексей Валерьевич	член Совета директоров	02.10.2008	1,89%	1,89%
3	Арустамова Елена Александровна	член Совета директоров Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего	28.06.2013 29.07.2013	20,72%	20,72%

		количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества			
4	Ульянов Николай Васильевич	член Совета директоров Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	17.08.2008 03.10.2007	29,90%	29,90%
5	Кольцова Валентина Валерьевна	член Совета директоров	28.06.2013	0,00 %	0,00 %
6	Папфильцев Дмитрий Николаевич	Генеральный директор	11.09.2018	00,00%	00,00%
7	Бугров Владимир Викторович	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	07.04.2015	29,98%	29,98%
8	ООО «Стройинвестсоюз» ИНН 7816097889	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	07.04.2015	00,00%	00,00%

В отчетном году Общество не являлось участником совместной деятельности. Дивиденды в течение 2025 года не начислялись и не выплачивались.

Операции со связанными сторонами в 2025 году:

ООО Стройинвестсоюз – договор займа №2 от 01.11.2016г.: поступило денежных средств 150 000 руб., начислены проценты за 2025 год – 809 530 руб., Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 5 466 500,00 руб. по займу и 5 177 246 руб. по процентам.

Ульянов Н.В. – кредиторская задолженность по процентам в сумме 1 035 511.. руб.

В состав административного персонала включены генеральный директор и главный бухгалтер. Заработная плата административного персонала за 2025 год составила 885 000.. руб., начисления по страховым взносам 250 398 руб. Других выплат не было.

2.9 Оплата труда Общества

	2025г.	2024г.
Начисленная заработная плата составила, руб.	885 000,00	780 000,00
Средняя заработная плата за месяц составила, руб.	36 875,00	32 500,00

2.10 Расходы по элементам затрат составили:

(тыс. руб.)

Показатель	отчетный год	предыдущий год
Материальные затраты	691,00	603,00
Затраты на оплату труда	885,00	780,00
Отчисления на социальные нужды	250,00	191,00
Амортизация	15,00	15,00
Электроэнергия	0,00	170,00
Итого	1 841,00	1 759,00

2.11 Анализ дебиторской и кредиторской задолженности:

Движение дебиторской и кредиторской задолженности отражено в таблицах №7(7.1) и №8 (8.1).

Дебиторская задолженность на конец 2025 года составила 1 728 тыс. руб. в т.ч. основные дебиторы:

- АО «Флагман» по договору беспроцентного займа - 1 020 тыс. руб., по договору аренды – 470 тыс. руб.

- АО «ПСК» предоплата за электроэнергию- 15 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец 2025 года составила 11 679 тыс. руб., в т.ч. основные кредиторы:

- ООО «СТРОЙИНВЕСТСОЮЗ» по долгосрочному договору займа - 5 467 тыс. руб., срок возврата займа не позднее 31.12.2026г.

Проценты по займам отражены в составе краткосрочных обязательств:

ООО «СТРОЙИНВЕСТСОЮЗ» - 5 177 тыс. руб.

Ульянов Н.В. – проценты по займу 1 035 тыс. руб.

2.12 Корпоративное поведение:

АО «Р/К Прогресс» следует положениям Кодекса корпоративного поведения.

Генеральный директор
АО «Р/К «Прогресс»

Главный бухгалтер



Панфильцев Д.Н.

Коледа И.И.

26 февраля 2026