

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

Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс Эксплуатация» (ООО «Прогресс Эксплуатация»)

ИНН 7743335754

КПП 774301001

ОГРН 1207700106305

Адрес: 125493, г. Москва, вн.тер.г. муницип.округ Головинский, ул.Смольная, д. 2, пом. 2/5

1. Общая информация об организации

Общество создано 10.03.2020 г. как ООО «Торговый дом «МУФТА». 04.09.2023 г. переименовано в ООО «Прогресс Эксплуатация». Его учредителями являются:

- Кремлёв Дмитрий Александрович – размер доли в уставном капитале 25%;
- Куприянов Вячеслав Сергеевич - размер доли в уставном капитале 25%;
- Шостак Павел Богданович - размер доли в уставном капитале 25%;
- Хмельницкий Эдуард Витальевич - размер доли в уставном капитале 25%.

Уставной капитал Общества составляет 10.000-00 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 600 тыс.руб. за 2024 год. Предметом деятельности общества является производство электромонтажных работ (основной ОКВЭД 43.21) по договорам технического обслуживания.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2025 г. составляет 25 человек, в основной части электромонтеры. Исполнительный орган Общества – генеральный директор Шостак Павел Богданович (Протокол №4 от 26.03.2024 г.). Открыты расчетные счета: в ПАО «Сбербанк».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Применяет общий режим налогообложения.

2. Особенности учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ 29.07.1998 г. №34н, (с изм. и доп. от 11.04.2018 г.), Положениями по бухгалтерскому учету, в т.ч. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», отраслевыми и другими нормативными актами.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3» и «1С: ЗУП». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится 131 тыс.руб:

Наименование	Сумма, тыс.руб
- машины и оборудование, кроме офисного	131

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы и товары, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числится 20 584 тыс.руб:

Наименование	Сумма, тыс.руб
- электромонтажные материалы	11 183
- прочие материалы	9 401

5. Расшифровка кредиторской и дебиторской задолженности

В составе финансов и других оборотных активов по строке 1240 «Дебиторская задолженность» баланса числится 9 449 тыс.руб:

Наименование	Сумма, тыс.руб
- расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы)	305
- расчеты с покупателями и заказчиками	8 478
- расчеты по ЕНС	666

В составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» числится 30 681 тыс.руб:

Наименование	Сумма, тыс.руб
- расчеты с поставщиками и подрядчиками	28 379

- расчеты по налогам и сборам	170
- расчеты по НДС (за 4й кв-л 2025 г.)	1 678
- расчеты по соц.страхованию и обеспечению (за декабрь 2025 г.)	454

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 69 249 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 28 561 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с заключением новых договоров на техническое обслуживание.

Расходы по обычному виду деятельности составили 66 873 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 28 266 тыс.руб. Увеличение данного показателя также связано с большим количеством затрат на обслуживание новых договоров, закупку дополнительных объемов материалов, увеличения ФОТ, налогов и пр.

Наименование затрат по обычному виду деятельности	Сумма, тыс.руб
- материальные затраты	36 746
- затраты на оплату труда	22 382
- отчисления на социальные нужды	5 309
- амортизация	14
- прочие затраты	2 422

Дата составления текстовых пояснений 17.03.2026 г.

Генеральный директор Шостак П.Б.