

Общество с ограниченной ответственностью
«ПРОГРЕСС»
Пояснения № 1 к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПРОГРЕСС"

1.2. Юридический адрес: 353993, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г. НОВОРОССИЙСК, С. МЫСХАКО, УЛ. ПОГРАНИЧНАЯ, Д.2А

1.3. Дата государственной регистрации: 16.08.2012;

1.4. Численность сотрудников: 1 чел.;

1.5. Уставный капитал: 10 000 руб.;

Участник Общества: ШПАК ГЕОРГИЙ ИВАНОВИЧ, с долей 100%;

1.6 ОКВЭД, отражающие виды деятельности:

Основной:

55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

1.7. Сведения о руководстве:

Генеральный директор Общества: ШПАК ГЕОРГИЙ ИВАНОВИЧ.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ) и учетной политикой организации;

2.2. Для составления отчетности применяются упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в соответствии с приказом Минфина России;

2.3 Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;

2.4 Способ оценки основных средств после признания в бухгалтерском учете ведется по первоначальной стоимости;

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств» (п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.5 Способ начисления амортизации объектов основных средств – линейный;

2.6 Момент начала и прекращения начисления амортизации объекта основных средств:

- начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020);

2.7 Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию;

2.8 Оценка материально-производственных запасов: производится по средней себестоимости;

2.9 Признание выручки в бухгалтерском учете происходит в момент перехода права собственности на товары (работы, услуги) к покупателю;

2.10 Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные финансово-экономические показатели:

3.1 По стр. 1240 отражена дебиторская задолженность поставщиков — 1204 тыс. руб., По результатам инвентаризации просроченная задолженность отсутствует.

3.2 По стр. 1520 отражена кредиторская задолженность перед поставщиками — 2 тыс. руб.,

По результатам инвентаризации просроченная задолженность отсутствует.

4. Основные показатели, повлиявшие на результаты деятельности:

4.1 По стр. 2110 отражена выручка полученная от основного вида деятельности — 1696 тыс. руб;

4.2 По стр. 2120 отражены расходы по обычным видам деятельности за 2025г., всего 1694 тыс. руб., в т.ч.:

Себестоимость оказанных услуг — 524 тыс. руб.;

материальные расходы — 483 тыс. руб.;

Расходы на оплату труда — 339 тыс. руб.;

Страховые взносы — 102 тыс. руб.;

Прочие хозяйственные расходы — 205 тыс. руб.;

Туристический налог - 41 тыс. руб

4.3 По стр.2340 отражены внереализационные доходы — 302 тыс. руб

4.4 По стр. 2350 отражены прочие внереализационные расходы- 43 тыс. руб

Расходы на услуги банка — 34 тыс. руб.;

Прочие внереализационные расходы — 9 тыс.руб.

4.5 По стр. 2410 отражен налог УСН — 59 тыс.руб

Генеральный директор _____ Г.И.Шпак