Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общества с ограниченной ответственностью

«АЙ ПРОГРЕСС»

1. Основные сведения об Обществе:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЙ ПРОГРЕСС».
Сокращенное наименование: ООО «АЙ ПРОГРЕСС»
ОГРН 1137746373566 ИНН/КПП 7715962062 /772901001
Юридический адрес: 119454, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Проспект Вернадского, ул Лобачевского, дом 52, корпус 1, помещение 2/Ц
Фактический адрес: 119454, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Проспект Вернадского, ул Лобачевского, дом 52, корпус 1, помещение 2/Ц
Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью.
Форма собственности: частная собственность.
Дата записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: 01.08.2016 г.
Основной вид деятельности: Производство гипсовых изделий для использования в строительстве (код ОКВЭД - 23.62).
Размер уставного капитала: 15 тыс. руб. (код строки 1310 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.).
Среднесписочная численность работающих за отчетный период – 1 человек.
Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества:
Генеральным директором – Люкк Александер.
Общество применяет общий режим налогообложения , упрощенный способ ведения бухгалтерского учета.

Более трех лет Общество не осуществляет финансово-хозяйственную деятельность. У Общества отсутствует расчетный счет.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего законодательства Российской Федерации, Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 от 04.10.2023г.

«Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

2. Основные сведения об учетной политике Общества

Способ определения выручки: для целей бухгалтерского учета доходы от оказания услуг признаются выручкой, согласно п. 12 ПБУ9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999г. № 32н.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности), согласно п.18 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №33н.

Все расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами с учетом п.7 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражаются суммы налога на прибыль с учетом п.2 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002г. № 114н.

Оценка финансовых вложений осуществляется с учетом п.19 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002г. № 126н.

Последствия изменений учетной политики отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом п.15.1 ПБУ 1/2008 «Учетная политика», утвержденного Приказом Минфина России от 06. 10. 2008г. № 106н.

Исправление существенных ошибок в бухгалтерском учете осуществляется с учетом п.п.9,14 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 №63н.

3. Показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

А. Запасы.

В состав запасов (код строки 1210 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.) вошли:

- товар на сумму 6 702 тыс. руб.
- материалы на сумму 35 тыс. руб.

Б. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

В состав НДС по приобретенным ценностям (код строки 1220 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.) вошли:

- НДС по приобретенным услугам на сумму 79 тыс. руб.
- НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ на сумму 512 тыс. руб.

В. Дебиторская задолженность.

В состав дебиторской задолженности (код строки 1510 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.) вошли расчеты с разными дебиторами и кредиторами на сумму 130 тыс. руб.

Г. Непокрытый убыток на 31.12.2025г. составил 2 675 тыс. руб. (код строки 1370 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.). в течении более трех лет.

Д. Заемные средства.

В состав заемных средств (код строки 1410 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.) вошли заемные средства от участника Общества на сумму 10 115 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО «АЙ ПРОГРЕСС» Люкк Александер

25 марта 2026г.