

Общество с ограниченной ответственностью АПГРЕЙД ПРО
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО АПГРЕЙД ПРО

1.2. 191123, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Смольнинское, ул Фурштатская, д. 31, литера А, помещ. 10-Н

1.3. Дата государственной регистрации 10.01.2014г.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г.: 46 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Черных Т.А. с долей 100 процентов;

1.7. Основной вид деятельности:

79.11 Деятельность туристических агентств доля выручки в 2025 году составила
159 321 077,47 руб.

70.10.1 Деятельность по управлению финансов промышленными группами

18 487 232 руб.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Черных Т.А. (1 от 10.01.2014г.)

Главный бухгалтер Общества: Соколова О.Р. (1 от 16.02.2016г.)

1.9. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ ООО «АПГРЕЙД ПРО» принимает упрощенную систему ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме.

ООО АПГРЕЙД ПРО

применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» 5/2019 «Запасы» ПБУ 9/99 «Доходы организации», 10/99 «Расходы организации».

ООО АПГРЕЙД ПРО не примените ПБУ 18/2, ПБУ 8/2010 тк в праве вести упрощенный учет.

ООО АПГРЕЙД ПРО в 2025 году не получало и госпомощь.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

Наименование ОС	На начало 2025	Поступление 2025	Амортизация 2025
Компьютерная техника	762,8 тыс руб.	868,3 тыс руб.	736,5 тыс руб.
Оборудование	530,7 тыс руб.	1 462,9 тыс руб.	214 тыс руб.

4. Нематериальные активы

Наименование НМА	2024г.	2025г.	Амортизация 2025
СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ ШАБЛОННЫМИ САЙТАМИ UPRO	2084 тыс руб.	3648 тыс руб.	1 263,1 тыс руб.
СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ ДОХОДАМИ UPRO	0	2 757 тыс руб	0
САЙТ УК UPRO GROUP	348 тыс руб.	348 тыс руб.	119 тыс руб.
ПЛАТФОРМА TravelJob (БАЗА ЗНАНИЙ)	292 тыс руб.	308 тыс руб	58,9 тыс руб.
Товарный знак UPRO	34 тыс. руб.	34 тыс. руб.	0
Товарный знак Bregutta	34 тыс. руб.	34 тыс руб	0
БИТ.ФИНАНС. Управленческий учет для «1С:Бухгалтерия 8 КОРП»	350	350	69,9 тыс руб

5. Дебиторская и Кредиторская задолженность

Показатель	На начало года	На конец года	Дата возникновения	Дата погашения
------------	----------------	---------------	--------------------	----------------

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей	3 251 тыс руб.	30 889,7 тыс руб.	4 квартал 2025	1 кв-л 2026
Краткосрочная дебиторская задолженность поставщиков	1 793,6 тыс руб.	898,8 тыс. руб.	2025 год	2026 год
Краткосрочная кредиторская задолженность покупателям	9 775,9 тыс руб.	8 513,5 тыс руб.	2025	2026
Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам	2 537,8 тыс руб.	1 425,8 тыс руб.	2025	2026

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила: 194 308 тыс. руб (без НДС)

Чистая прибыль: 43 777 тыс. руб.

В 2025 году компания заключила новые контракты на оказание услуг в сфере гостиничных услуг. ООО АРХЫЗ-1650; ООО САПФИР; ООО КУРОРТ АЛЛЕЯ, что значительно повлияло на увеличение объема продаж и росту загрузки номерного фонда отелей. Бюджетные показатели по выполнению доходов в 2025г. были значительно перевыполнены, нашей коммерческой службой. И несмотря на увеличение налоговой нагрузки с 2025г АПГРЕЙД ПРО стал плательщиком НДС 5%. Увеличение списочного состава сотрудников, рос ФОТ, компания смогла получить отличные финансовые показатели. С контрагентами, с которыми были заключены договора ранее 2025г, были пересмотрены условия нашего вознаграждения в большую сторону, и нам удалось не потерять данные объекты. Это так же привело финансовому росту компании.

7. Информация о деятельности

ООО АПГРЕЙД ПРО планирует продолжать вести деятельность в 2026 году Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 20.03.2026 года.

Руководитель

Главный бухгалтер



Черных Т.А.

Соколова О.Р.