

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

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 68.20.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Аренда и управление собственным имуществом;

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Наименование показателя	на 31.12.2025 г, руб.	на 31.12.2024 г, руб.
Основные средства	5 791 062,94	5 791 062,94
Амортизация ОС	-5 019 073,62	-4 702 013,93
Оборудование к установке	987 450,74	419 634,00
Вложения в ремонт ОС	8 031 225,97	4 322 320,25
Итого ОС:	9 790 666,03	5 831 003,26

3. Дебиторская задолженность

Списания дебиторской задолженности связанных сторон в 2025 году не было.

Наименование показателя	на 31.12.2025 г, руб.	на 31.12.2024 г, руб.
Авансы поставщикам	2 281 614,99	2 247 194,84
Задолженность арендаторов, в т.ч. просроченная	22 584 554,63 7 066 367,33	21 677 052,59 7 099 178,17
Резерв по сомнительным долгам	-7 494 215,45	-7 701 912,50
Дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом	257 767,87	417 106,53
Итого:	17 629 722,04	16 639 441,46

4. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2025 г, руб.	на 31.12.2024 г, руб.
Авансы поставщикам	1 880 256,60	1 695 233,25
Сальдо по кредиту счета 62.02	15 221 439,06	14 225 152,06
Задолженность по бюджетным платежам	579 266,17	736 487,17
Задолженность по заработной плате	53 250,74	53 250,74
Итого:	17 734 212,57	16 710 123,22

5. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) рублей, в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Снегиревский Евгений Николаевич	5500	55	5500	55
2.	Снегиревский Илья Евгеньевич	2250	22,5	2250	22,5
3.	Снегиревский Константин Евгеньевич	2250	22,5	2250	22,5
Итого:		10 000	100	10 000	100

Директор ООО «ПРОГРЕСС»

Снегиревский И.Е.