

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Прогресс» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

ООО «Прогресс» зарегистрировано 17.02.2006 по адресу: 192102, Санкт-Петербург г, ул Бухарестская, д. 1, литера А, помещ. 27Н25, офис 215-В.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 35 человек.

Учредители ООО «Прогресс»:

- Карлов Юрий Евгеньевич владеющий 80% Уставного капитала, номинальная стоимость доли 8 000 руб.;
- Штукатуров Алексей Николаевич владеющий 20% Уставного капитала, номинальная стоимость доли 2 000 руб.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб

Состав исполнительного органа представлен следующим образом:

| Ф.И.О. | Должность |
|------------------------|--|
| Карлов Юрий Евгеньевич | Генеральный директор ООО «Прогресс» с 15.10.2012г. |

- Основной вид деятельности: Создание и использование баз данных и информационных ресурсов (ОКВЭД 63.11.1).
- Дополнительные направления:
 - Разработка компьютерного программного обеспечения.
 - Консультативная деятельность в области ИТ.
 - Образовательная деятельность (имеется лицензия от 22.10.2021).

Общество включено в Реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий (№ 15524 от 07.10.2021г.).

Продукт компании ООО «Прогресс» под названием JetClass уже представлен в цифровых каталогах отечественного ПО.

ООО «Прогресс» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и формирование упрощенной бухгалтерской отчетности как субъект малого предпринимательства.

По строке 1050 в составе основных средств числится оргтехника (ноутбуки, компьютеры) Стоимость ОС на 31.12.2025 составляет 180 тыс. руб. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка в отчетном периоде не проводилась.

По строке 1210 отражены Запасы на 31.12.2025г. в сумме 794 тыс. руб. и включают в себя остаток затрат по незавершенным проектам в части разработки программных продуктов для внешних заказчиков. Данные расходы включают в себя фактически понесенные затраты на разработку ПО, реализация которых (передача исключительных или неисключительных прав клиентам) на отчетную дату еще не завершена».

По строке 1250: Остаток денежных средств на 31.12.2025г.оставляет 66 тыс. руб на расчетных счетах. Ограничений по использованию денежных средств нет.

*По строке 1240:*Финансовые вложения и другие оборотные активы включают в себя: Дебиторская задолженность в размере 9 334тыс. руб. и остаток по счету 19.»НДС к вычету в сумме 4 203 тыс.руб. . Дебиторская задолженность является текущей. Просроченная задолженность отсутствует

По строке 1520 : Вся кредиторская задолженность является текущей и включает в себя обязательствами перед поставщиками , перед сотрудниками по заработной плате и перед налоговой по налогам за 4 квартал 2025г. по срокам уплаты 28.01.26г, 27.02.26г., 27.03.26г.

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма нераспределенной прибыли организации составила 32 517 тыс. руб.

В течение отчетного периода, на основании решения общего собрания учредителей, была распределена прибыль по итогам 2024 года в размере 30 000 тыс. руб. На отчетную дату расчеты с учредителями произведены в полном объеме, налог на доходы (НДФЛ) исчислен и перечислен в бюджет в соответствии с законодательством РФ.

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Генеральный директор

Карлов Ю.Е.

25.03.2026г.