

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, сформированным в соответствии с РСБУ Общество с ограниченной ответственностью
“ПрогрессСервис” за 2020 год (тыс. руб.)**

1. Общие сведения об организации

Структура сведений	Сведения об организации
1.1. Название общества, ИНН	Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс-Сервис», ИНН 6673160746
1.2. Местонахождения Адрес регистрации Адрес фактический	Россия, 620137, Свердловская обл, Екатеринбург г, Шефская ул, дом № 2г-2, офис 5 Россия, 620137, Свердловская обл, Екатеринбург г, Шефская ул, дом № 2г-2, офис 5
1.3. Основные виды деятельности	66.22 - Деятельность страховых агентов и брокеров 66.29.9 - Деятельность вспомогательная прочая в сфере страхования, кроме обязательного социального страхования 64.19 - Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
1.4. Среднесписочная численность работающих за отчетный период	11 человек
1.5. Единоличный исполнительный орган общества	Директор Коршунова Наталия Владимировна с 18.10.2019 г.
1.6. Аудиторская организация (аудитор общества) 2020 год	Общество не подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст.5 Закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ (в ред. ФЗ от 29.12.2020 N 476-ФЗ): на конец 2019 г. активы не превысили 400 млн. руб.
1.7 Бухгалтерская отчетность	Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.
1.8. Дочерние организации	Отсутствуют.

2.Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Информация об учетной политике	Учетная политика
2.1. Способы ведения бухгалтерского учета	○ Способ амортизации основных средств – линейный ○ Способ оценки: ○ <i>Товаров</i> – по фактической стоимости приобретения с учетом ТЗР ○ <i>МПЗ</i> - по средней себестоимости ○ <i>Общехозяйственные и коммерческие расходы</i> признаются в себестоимости полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности (директ-костинг). ○ <i>Оценочное обязательство</i> в виде резерва на оплату отпусков создается по результатам инвентаризации. Резерв на оплату отпусков формируется на основании данных среднедневного заработка по каждому подразделению в соответствии с количеством накопленных в целом по подразделению дней неиспользованного отпуска с учетом начисленных страховых взносов. ○ Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) <i>резерва по сомнительным долгам</i> осуществляется на конец отчетного года. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. Квалификация задолженности в качестве сомнительной производится по анализу хозяйственной деятельности контрагента. Сумму резерва определяется в размере 100% от суммы сомнительного долга.

	Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный год искажает в большую или меньшую сторону более чем на 5 (пять) процентов обороты по счетам 90, 91 за этот отчетный год или остатки по иным счетам бухгалтерского учета на начало и (или) конец этого отчетного года						
2.2 СПОДы	В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Кроме того в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране. Все эти события не привели к существенному снижению доходов ООО «Прогресс-Сервис». Руководство ООО «Прогресс-Сервис» уверенно, что общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильные отношения с заказчиками и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.						
	<table> <tr> <td>2.3. Согласно «Положения о сделках с заинтересованностью и крупных сделках»</td><td>Сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2020 году у Общества не было.</td></tr> <tr> <td>2.4. Сопоставимые показатели</td><td>Корректировка вступительных остатков, а также прочих сопоставимых показателей бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год не проводилась.</td></tr> <tr> <td>2.5. Изменений в учетной политике в 2019 году, приведших к изменению показателей баланса на 01.01.2020 и прочих сопоставимых показателей отчетности не осуществлялось. Существенных изменений учетной политики на 2020 год не осуществлялось.</td><td></td></tr> </table>	2.3. Согласно «Положения о сделках с заинтересованностью и крупных сделках»	Сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2020 году у Общества не было.	2.4. Сопоставимые показатели	Корректировка вступительных остатков, а также прочих сопоставимых показателей бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год не проводилась.	2.5. Изменений в учетной политике в 2019 году, приведших к изменению показателей баланса на 01.01.2020 и прочих сопоставимых показателей отчетности не осуществлялось. Существенных изменений учетной политики на 2020 год не осуществлялось.	
2.3. Согласно «Положения о сделках с заинтересованностью и крупных сделках»	Сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2020 году у Общества не было.						
2.4. Сопоставимые показатели	Корректировка вступительных остатков, а также прочих сопоставимых показателей бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год не проводилась.						
2.5. Изменений в учетной политике в 2019 году, приведших к изменению показателей баланса на 01.01.2020 и прочих сопоставимых показателей отчетности не осуществлялось. Существенных изменений учетной политики на 2020 год не осуществлялось.							

3. Требования, содержащиеся в бухгалтерских стандартах

Требования ПБУ	Информация	
3.1. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности	Выручка от реализации (без НДС, акцизов) по видам деятельности: 1. По деятельности с упрощенной системой налогообложения (УСН): 97 199 т.р.	
3.2. Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности	Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности: 1. По деятельности с упрощенной системой налогообложения (УСН): 0 т. р.	
3.3 Расходы на оплату труда управленческого персонала, страховые взносы, НДФЛ	Расходы на оплату труда: 2 916 т.р. Страховые взносы: 689 т.р. НДФЛ: 479 т.р.	
3.4. Прочие доходы, 5 489 т.р.	3.4.1 Проценты по займам и депозитам	4 874 т.р.
	3.4.2 Прочие доходы	615 т.р.
3.5. Прочие расходы, 1 064 т.р.	3.5.1. Услуги банков (РКО)	636 т. р.
	3.5.2. Прочие внереализационные расходы	428 т. р.

3.6. Информация о связанных сторонах, ПБУ 11/2008	Характер отношений	Перечень юридических и (или) физических лиц
	1. Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом; 2. Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо; 3. Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).	1. Губайдуллин Азат Габдулбариевич паспорт РФ 65 05 607314 , зарегистрирован по адресу: Свердловская область г. Полевской, ул. Крутой спуск, д. 14
Дивиденды учредителям в течение 2020 года выплачены в сумме 66 693 т.р., НДФЛ 9 965 т.р. Бенефициары Общества: Губайдуллин Азат Габдулбариевич паспорт РФ 65 05 607314 , зарегистрирован по адресу: Свердловская область г. Полевской, ул. Крутой спуск, д. 14 дата рождения: 23.06.1971		

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	(77 090)	-	513 390	(456 370)	-	-	-	(20 070)	-
	5311	за 2019г.	(33 200)	-	344 670	(388 560)	-	-	-	(77 090)	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	(77 090)	-	513 390	(456 370)	-	-	-	(20 070)	-
	5310	за 2019г.	(33 200)	-	344 670	(388 560)	-	-	-	(77 090)	-

5. Основные средства

5.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	438	(189)	24 344	-	-	(659)	-	-	24 782	(848)
	5210	за 2019г.	438	(115)	-	-	-	(74)	-	-	438	(189)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	101	(30)	-	-	-	(20)	-	-	101	(51)
	5211	за 2019г.	101	(10)	-	-	-	(20)	-	-	101	(30)
Здания	5202	за 2020г.	-	-	9 360	-	-	(585)	-	-	9 360	(585)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5203	за 2020г.	-	-	14 984	-	-	-	-	-	14 984	-
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	270	(87)	-	-	-	(54)	-	-	270	(141)
	5214	за 2019г.	270	(34)	-	-	-	(54)	-	-	270	(87)
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	67	(71)	-	-	-	-	-	-	67	(71)
	5215	за 2019г.	67	(71)	-	-	-	-	-	-	67	(71)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	24 451	-	(24 344)	107
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Земельный участок Ветеринарная,9	5241	за 2020г.	-	15 091	-	(14 984)	107
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Помещения, литер Ж, нежилое, S-870,4 кв.м., кад.№ 66:01/01:00:165:09:05.	5242	за 2020г.	-	22	-	-	22
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	305	(305)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	1	-	204	(205)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	305	(305)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	1	-	204	(205)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменени я за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю щиеся проценты, штрафы и иные начислен ия	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новление резерва				учтен ная по услов иям догов ора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	11 441	-	12 224	-	(6 954)	-	-	-	52	79	16 843	-
	5530	за 2019г.	3 697	-	9 159	-	(1 450)	(62)	-	-	4	93	11 441	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 885	-	4 704	-	(1 338)	-	-	-	-	-	5 251	-
	5531	за 2019г.	2 028	-	1 227	-	(1 370)	-	-	-	-	-	1 885	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	6 295	-	5 965	-	(4 896)	-	-	-	-	-	7 365	-
	5532	за 2019г.	2	-	6 294	-	-	-	-	-	-	-	6 295	-
Прочая	5513	за 2020г.	3 260	-	1 554	-	(720)	-	-	-	52	79	4 227	-
	5533	за 2019г.	1 668	-	1 638	-	(80)	(62)	-	-	4	93	3 260	-

	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	11 441	-	12 224	-	(6 954)	-	-	X	X	X	16 843	-
	5520	за 2019г.	3 697	-	9 159	-	(1 450)	(62)	-	X	X	X	11 441	-

7.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	21 548	10 307	2	(1 704)	-	-	52	79	30 285
	5580	за 2019г.	7 109	15 982	-	(1 580)	(59)	-	4	93	21 548
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	542	100	-	(520)	-	-	-	-	123
	5581	за 2019г.	547	54	-	(59)	-	-	-	-	542

авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 187	1 361	2	(39)	-	-	-	-	3 511
	5583	за 2019г.	1 202	985	-	-	-	-	-	-	2 187
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	18 820	8 845	-	(1 146)	-	-	52	79	26 651
	5586	за 2019г.	5 360	14 942	-	(1 521)	(59)	-	4	93	18 820
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	21 548	10 307	2	(1 704)	-	X	X	X	30 285
	5570	за 2019г.	7 109	15 982	-	(1 580)	(59)	X	X	X	21 548

8. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	305	204
Расходы на оплату труда	5620	2 763	2 953
Отчисления на социальные нужды	5630	708	888
Амортизация	5640	659	74
Прочие затраты	5650	5 562	4 453
Итого по элементам	5660	9 997	8 572
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 997	8 572

9. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	177	50	(177)	-	50
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

10. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	171	171	75 000
в том числе:	5811	-	-	-

Директор _____ Коршунова Н.В.

_____ 2021 г.