Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, сформированным в соответствии с РСБУ Общество с ограниченной ответственностью "ПрогрессСервис" за 2022 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, 620102, Свердловская обл, Екатеринбург г, Ветеринарная ул, дом № 9, офис 12Ж Россия, 620102, Свердловская обл, Екатеринбург г, Ветеринарная ул, дом № 9, офис 12Ж
1.3. Основные виды деятельности	68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 45.1 - Торговля автотранспортными средствами 68.1 - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
1.4. Среднесписочная численность работающих за отчетный период	1 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 2021 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: ○ *Товаров* – по фактической стоимости приобретения с учетом ТЗР ○ *МПЗ* - по средней себестоимости ○ *Общехозяйственные и коммерческие расходы* признаются в себестоимости полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности (директ-костинг). ○ *Оценочное обязательство* 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) *резерва по сомнительным долгам* 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.

	o 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. Согласно «Положения о сделках с заинтересованностью и крупных сделках»	Сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2022 году у Общества не было.
	2.3. Сопоставимые показатели	Корректировка вступительных остатков, а также прочих сопоставимых показателей бухгалтерской отчетности Общества з год не проводилась.
	2.4. Изменений в учетной политике в 2021 году, приведших к изменению показателей баланса на 01.01.2022 и прочих сопоставимых показателей отчетности не осуществлялось. Существенных изменений учетной политики на 2022 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): 13 435 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): 4 382 т. р.	
3.3 Расходы на оплату труда управленческого персонала, страховые взносы, НДФЛ	Расходы на оплату труда: 534 т.р. Страховые взносы: 118 т.р. НДФЛ: 69 т.р.	
3.4. Прочие доходы, 4 903 т.р.	3.4.1 Проценты по займам и депозитам	5 391 т.р.
	3.4.2 Прочие доходы	0 т.р.
3.5. Прочие расходы, 1 064 т.р.	3.5.1. Услуги банков (РКО)	59 т. р.
	3.5.2. Прочие внереализационные расходы	265 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 2022 года не выплачивались. 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	19 320	-	21 725	(11 590)	-	-	-	29 455	-
	5311	за 2021г.	20 070	-	447 215	(447 965)	-	-	-	19 320	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	145 599	(103 505)	-	-	-	42 094	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	19 320	-	167 324	(115 095)	-	-	-	71 549	-
	5310	за 2021г.	20 070	-	447 215	(447 965)	-	-	-	19 320	-

5. Основные средства

5.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	40 691	(1 888)	771	(771)	771	(2 303)	-	-	40 691	(3 419)
	5210	за 2021г.	24 782	(848)	15 909	-	-	(1 039)	-	-	40 691	(1 887)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2022г.	21 085	-	-	-	-	-	-	-	21 085	-
	5211	за 2021г.	14 984	-	6 101	-	-	-	-	-	21 085	-
Машины и оборудование	5202	за 2022г.	101	(71)	-	-	-	(20)	-	-	101	(91)
	5212	за 2021г.	101	(51)	-	-	-	(20)	-	-	101	(71)

Здания	5203	за 2022г.	19 118	(1 530)	-	-	-	(1 434)	-	-	19 118	(2 964)
	5213	за 2021г.	9 360	(585)	9 758	-	-	(945)	-	-	19 118	(1 530)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	270	(195)	-	-	-	54	-	-	270	(249)
	5214	за 2021г.	270	(141)	-	-	-	(54)	-	-	270	(195)
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	117	(91)	-	-	-	(24)	-	-	117	(115)
	5215	за 2021г.	67	(71)	50	-	-	(20)	-	-	117	(91)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	200	5 631	-	-	5 831
	5250	за 2021г.	107	6 194	-	(6 101)	200
в том числе: Земельный участок Ветеринарная,9 66:41:0304010:35	5241	за 2022г.	200	-	-	-	200
	5251	за 2021г.	107	6 194	-	(6 101)	200

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
							выбыло				
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	65 413	(772)	-	64 641	-	64 641
	5420	за 2021г.	-	-	-	128	(128)	-	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	128	(128)	-	-	-	-

Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	64 641	-	-	64 641	-	64 641	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	771	(771)	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5510	за 2022г.	5 912	-	2 394	-	(3 408)	(11)	-	1	4 888	-

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	16 848	-	2 346	-	(12 530)	(752)	-	-	5 912	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 084	-	1 379	-	(1 070)	-	-	-	1 393	-
	5531	за 2021г.	5 251	-	136	-	(3 927)	(376)	-	-	1 084	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 168	-	448	-	(394)	-	-	-	2 222	-
	5532	за 2021г.	7 364	-	2 164	-	(7 360)	-	-	-	2 168	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 660	-	567	-	(1 944)	(11)	-	1	1 273	-
	5533	за 2021г.	4 233	-	46	-	(1 243)	(376)	-	-	2 660	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	5 912	-	2 394	-	(3 408)	(11)	-	1	4 888	-
	5520	за 2021г.	16 848	-	2 346	-	(12 530)	(752)	-	-	5 912	-

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	15 609	61 616	(2 040)	-	-	(1)	75 184
	5580	за 2021г.	30 291	221	(14 903)	-	-	-	15 609
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	116	61 470	(10)	-	-	-	61 576
	5581	за 2021г.	122	24	(30)	-	-	-	116
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	28	-	-	-	-	28
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 177	103	(2 030)	-	-	(1)	249
	5583	за 2021г.	3 511	197	(1 531)	-	-	-	2 177
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	13 316	14	-	-	-	-	13 330
	5586	за 2021г.	26 658	-	(13 342)	-	-	-	13 316
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	15 609	61 616	(2 040)	-	-	(1)	75 184
	5570	за 2021г.	30 291	221	(14 903)	-	-	-	15 609

8. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	128
Расходы на оплату труда	5620	534	684
Отчисления на социальные нужды	5630	118	123
Амортизация	5640	1 532	1 040
Прочие затраты	5650	6 847	3 100
Итого по элементам	5660	9 031	5 075
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	9 031	5 075

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	171
в том числе:	5811	-	-	-

Директор _____ Коршунова Н.В.
«31» 03 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс-Сервис» Российская Федерация Екатеринбург ОГРН 1076673005771