

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, сформированным в соответствии с РСБУ Обществом с ограниченной ответственностью «ПрогрессСервис» за 2023 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. Местонахождение Адрес регистрации Адрес фактический		Россия, 620091, Свердловская обл, Екатеринбург г, Шефская ул, дом № 2Г-2, офис 9 Россия, 620091, Свердловская обл, Екатеринбург г, Шефская ул, дом № 2Г-2, офис 9
1.3. Основные виды деятельности		68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 45.1 - Торговля автотранспортными средствами 68.1 - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества 52.10 - Деятельность по складированию и хранению
1.4. Среднесписочная численность работающих за отчетный период		2 человека
1.5. Единичный исполнительный орган общества		Директор Коршунова Наталья Владимировна с 18.10.2019 г.
1.6. Аудиторская организация (аудитор общества) 2023 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 2022 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 ○ <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 среднесуточной заработной платы 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 юридическим и физических лиц, возникающая по любым основаниям. Квалификация задолженности в качестве сомнительной производится по анализу хозяйственной деятельности контрагента. Сумма 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. Согласно «Положения о сделках с заинтересованностью и крупных сделках» Сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2023 году у Общества не было.
	2.3. Сопоставимые показатели Корректировка вступительных остатков, а также прочих сопоставимых показателей бухгалтерской отчетности Общества за год не проводилась.
	2.4. Изменений в учетной политике в 2022 году, приведших к изменению показателей баланса на 01.01.2023 и прочих сопоставимых показателей отчетности не осуществлялось. Существенных изменений учетной политики на 2023 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): 72 214 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): 64 641 т. р.				
3.3 Расходы на оплату труда управленческого персонала, страховые взносы, НДФЛ	Расходы на оплату труда: 863 т.р. Страховые взносы: 212 т.р. НДФЛ: 112 т.р.				
3.4. Прочие доходы, 76 374 т.р.	<table> <tr> <td>3.4.1 Проценты по займам и депозитам</td><td>8 684 т.р.</td></tr> <tr> <td>3.4.2 Прочие доходы</td><td>67 690 т.р.</td></tr> </table>	3.4.1 Проценты по займам и депозитам	8 684 т.р.	3.4.2 Прочие доходы	67 690 т.р.
3.4.1 Проценты по займам и депозитам	8 684 т.р.				
3.4.2 Прочие доходы	67 690 т.р.				
3.5. Прочие расходы, 45 667 т.р.	<table> <tr> <td>3.5.1. Услуги банков (РКО)</td><td>58 т. р.</td></tr> <tr> <td>3.5.2. Прочие внереализационные расходы</td><td>45 609 т. р.</td></tr> </table>	3.5.1. Услуги банков (РКО)	58 т. р.	3.5.2. Прочие внереализационные расходы	45 609 т. р.
3.5.1. Услуги банков (РКО)	58 т. р.				
3.5.2. Прочие внереализационные расходы	45 609 т. р.				

3.6. Информация о связанных сторонах, ПБУ 11/2008	Характер отношений 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).	Перечень юридических и (или) физических лиц 1. С 01.01.2023 года до 28.02.2023 года Губайдуллин Азат Габдулбариевич паспорт РФ 65 05 607314 , зарегистрирован по адресу: Свердловская область г. Полевской, ул. Крутой спуск, д. 14; С 01.03.2023 года Шеломенцев Михаил Александрович паспорт РФ 6516 247064, зарегистрирован по адресу: г. Екатеринбург, ул. Индустрии, дом. 54, кв. 88. 2. Нет. 3. Нет.
	Дивиденды учредителям в течение 2023 года выплачены в размере 193 080,11. Бенефициары Общества: Губайдуллин Азат Габдулбариевич паспорт РФ 65 05 607314 , зарегистрирован по адресу: Свердловская область г. Полевской, ул. Крутой спуск, д. 14 дата рождения: 07.11.1960 Шеломенцев Михаил Александрович паспорт РФ 6516 247064, зарегистрирован по адресу: г. Екатеринбург, ул. Индустрии, дом. 54, кв. 88 дата рождения: 23.06.1971	

5. Основные средства

[illegible]

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	
			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	выбыло	восстановление резерва	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	4 888	-	148 348	-	(152 343)	-	-	-	893	-
	5530	за 2022г.	5 912	-	2 394	-	(3 408)	(11)	-	1	4 888	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 393	-	137 214	-	(138 528)	-	-	-	79	-
	5531	за 2022г.	1 084	-	1 379	-	(1 070)	-	-	-	1 393	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 222	-	2 449	-	(4 660)	-	-	-	11	-
	5532	за 2022г.	2 168	-	448	-	(394)	-	-	-	2 222	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 273	-	8 685	-	(9 155)	-	-	-	803	-
	5533	за 2022г.	2 660	-	567	-	(1 944)	(11)	-	1	1 273	-
Итого	5500	за 2023г.	4 888	-	148 348	-	(152 343)	-	-	-	893	-
	5520	за 2022г.	5 912	-	2 394	-	(3 408)	(11)	-	1	4 888	-

7.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				поступления	выбыло		списание на финансовый результат			
					погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	75 184	79 651	(141 512)					13 322
	5580	за 2022г.	15 609	61 616	(2 040)				(1)	75 184
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	61 576	3 901	(65 477)					-
	5581	за 2022г.	116	61 470	(10)				-	61 576
авансы полученные	5562	за 2023г.	28	70 638	(70 592)					74
	5582	за 2022г.	-	28	-				-	28
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	249	4 249	(4 364)					134
	5583	за 2022г.	2 177	103	(2 030)				(1)	249
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-				-	-

	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	13	863	(1 079)	-	-	13 114
	5586	за 2022г.	13	14	-	-	-	13 330
	5567	за 2023г.	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	75	79 651	(141 513)	-	-	13 322
	5570	за 2022г.	15	61 616	(2 040)	-	(1)	75 184

8. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	863	534
Отчисления на социальные нужды	5630	212	118
Амортизация	5640	153	1 532
Прочие затраты	5650	1 770	3 236
Итого по элементам	5660	2 998	5 420
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	2 998	5 420

Директор  Короткова Н.В.
 « 01 »  2024 г.