

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ПРОГРЕССНЕФТЕСЕРВИС»**

ЗА 2020г.

**СФОРМИРОВАННЫХ В СООТВЕТСТВИИ С
ДЕЙСТВУЮЩИМИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ПРАВИЛАМИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ**

Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ПрогрессНефтеСервис». Сокращенное наименование: ООО «ПрогрессНефтеСервис»

Дата регистрации 26 декабря 2002г.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 86 № 000540755. В едином государственном реестре юридических лиц присвоен регистрационный номер 1028601444266.

Код ИНН/КПП 8608050497/860801001

Код организационно-правовой формы 65

ОКВЭД 09.10.9

Юридический адрес: Россия, 628482, Ханты- Мансийский автономный округ -Югра, город Когалым, улица Мостовая, дом 2.

Фактический (почтовый) адрес: Россия, 628482, Ханты- Мансийский автономный округ -Югра, город Когалым, улица Мостовая, дом 2.

Уставный капитал Общества составляет 320 тыс. руб.. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Среднесписочная численность за 2020 год составила 769 человек.

Исполнительный орган:

Генеральный директор - Трондин Владимир Тихонович

Производственную и финансовую деятельность Общество ведет с 01 января 2003г.

Структура Общества.

Головное подразделение ООО «ПрогрессНефтеСервис» в г.Когалым.
ИНН 8608050497 КПП 860801001 поставлено на учет в городе Когалым
11.06.2020г., ранее Головное подразделение в г. Москва ИНН 8608050497
КПП 770101001 снято с учета 11.06.2020г.

В 2020г. Общество имело свои обособленные подразделения:

Таблица 1

№ п/п	Обособленное подразделение	КПП	ИФНС
1	Когалым - снято с учета 08.07.2020г.	860845001	8617
2	Покачи	862132001	8607
3	Нижневартовский район РУ-1	862032001	8603
4	Нижневартовский район РУ-2	862032002	8603
5	Сургутский район РУ-1	861732001	8617
6	Сургутский район РУ-2	861732002	8617
7	Сургутский район РУ-3	861732003	8617
8	Сургутский район РУ-4	861745001	8617
9	Сургутский район РУ-5	861745002	8617
10	Сургутский район РУ-6	861745003	8617
11	Сургутский район Тевлино- Русскинское м/р	861745004	8617
12	Урай	860632001	8606
13	Кондинский район Убинскийуч-к	861645001	8606
14	Кондинский р-н Усть- Тетеревскийуч-к	861645002	8606
15	Советский район Даниловка	861532001	8622
16	Советский район Ловинка	861532002	8622

17	ЯНАО Пуровский район	891145002	8911
18	Октябрьский район, село Каменное - открыто 26.12.2019г.	861045001	8610
19	Москва - поставлено на учет 19.06.2020г.	770545001	7705

Основными видами деятельности Общества являются.

- Повышение нефтеотдачи пластов
- Глушение и промывка скважин

Прочие виды деятельности:

- Оказание транспортных услуг
- Прочие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Основные элементы учетной политики предприятия.

Бухгалтерская отчетность предприятия формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельной службой бухгалтерского учета под руководством главного бухгалтера в городе Когалыме.

2. Бухгалтерский учет ведется с использованием вычислительной техники при применении пакета прикладных программ «1С: Предприятие», версия 8.3, «1С: Зарплата и Кадры», версия 8.3., "1С Складской учет", "1С Учет ГСМ", "1С Учет спецодежды".

3. Бухгалтерский учет имущества, обязательств, хозяйственных операций ведется путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета Общества.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика на 2020 год, раскрывающая способы ведения бухгалтерского и налогового учета, утверждена приказом генерального директора 31 декабря 2019г № 1280.

1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Срок полезного использования по основным средствам

определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

3. Основные средства не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету на забалансовых счетах в оценке, предусмотренной в договоре.

4. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

5. Материально-производственные запасы в бухгалтерском учете учитываются по фактической себестоимости приобретения.

6. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

7. В бухгалтерском учете оценка МПЗ при их отпуске в производство производится по методу ФИФО.

8. В организации в целях бухгалтерского учета ведется учет затрат:

- основного производства (20 счет) сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде при выполнении работ, подлежит распределению на остатки незавершенного производства, в соответствии принятой методикой на предприятии.

- общепроизводственные расходы, затраты на содержание, организацию и управление цехами основного, вспомогательного и обслуживающего производств (25 счет). В конце отчетного периода 25 счет распределяется на 20 счет пропорционально выполненным работам (номенклатуре работ).

- общехозяйственные расходы, затраты связанные с управлением организацией её хозяйственной деятельности, содержанием её общего имущества (26 счет). В конце отчетного периода расходы собранные на 26 счете списываются в дебет 90 счета «Продажи», без распределения по видам деятельности.

8. Организация создает резервы в соответствии с п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства условные активы» ПБУ 8/2010, утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н:

- на предстоящую оплату отпусков работникам . Создается и списывается ежемесячно. Сальдо на начало и конец отчетного периода по резерву на отпуска отсутствует.

- резервы по просроченной задолженности (отражаются в бухгалтерской отчетности свернуто).

9. Организация использует следующие подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений, для классификации денежных потоков, не указанных в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011 представленной в отчете о движении денежных средств.

Денежные потоки:

- от текущей деятельности- содержат показатели, характеризующие

поступление и выбытие денежных средств, связанных с основной деятельностью организации (поступление от покупателей и оплаты поставщикам, арендных платежей, проценты от дебиторской кредиторской задолженности, по оплате труда работникам, налога на прибыль, суммы возмещений, страховые суммы, штрафы, пени, услуга банка, поступления от реализации прочего имущества, кроме ОС, прочие.) Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 8-11 Положения ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Данные суммы отражаются за вычетом косвенных налогов (суммы НДС);

-от инвестиционной деятельности- отражаются движения денежных средств, связанные с инвестиционной деятельностью, приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов (платежи поставщикам в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, поступления от продажи внеоборотных активов, предоставление займов, возврат займов). Данные суммы отражаются за вычетом косвенных налогов (суммы НДС);

-от финансовых операций – отражаются суммы денежных потоков, связанных с привлечением финансирования на долговой или долевым основе (уплата дивидендов в пользу собственников, получение, возврат кредитов, займов от других лиц, лизинговые платежи и прочие).

Суммы НДС указываются в отчете о движении денежных средств указываются свернуто.

Учетная политика для целей налогового учета.

1. Дата возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость в соответствии с п.1 ст. 167 НК РФ устанавливается «по отгрузке».
2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
3. В организации в целях налогового учета:
 - сумма прямых расходов, сумма затрат на основное производство осуществленных в отчетном (налоговом) периоде при выполнении работ, подлежит распределению на остатки незавершенного производства, в соответствии принятой методикой на предприятии.
 - косвенные расходы, сумма затрат на общехозяйственные расходы, связанные с управлением организацией её хозяйственной деятельности, содержанием её общего имущества.
 - внереализационные расходы не относятся к производству и оказанию услуг по основному виду деятельности.
4. При списании в производство материально-производственных запасов используется метод ФИФО.
5. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в

амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

6. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
7. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
8. Общество создает резервы:
 - на предстоящую оплату отпусков работникам. Создается и списывается ежемесячно. Сальдо на начало и конец отчетного периода по резерву на отпуска отсутствует;
 - резервы по просроченной задолженности по безнадежным долгам (отражаются свернуто).

Тенденции развития производственной деятельности.

Выручка от предоставленных услуг по основному виду деятельности составила:

2019г.- 1 706 030 тыс. руб. (без учета НДС)

2020г.- 1 810 515 тыс. руб. (без учета НДС)

Выручка по основному виду деятельности, в процентном соотношении

Таблица 2

	Деятельность	2019г	2020г.	изменение
1	ПНП	26,13	17,93	-8,20
2	Глушение и промывка скважин	73,87	81,74	+7,87
3	УПСЖ	0	0,33	+0,33
	ИТОГО	100,00	100	0,00

Производственная деятельность

Распределение по видам деятельности

Данные о выручке, представлены в соответствии с п. 18.1 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ9/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.99г. № 32н. (с изменениями от 27.11.2006г.)

Таблица 3(тыс.руб., без НДС)

	Деятельность	2019г.	2020г.	Изменения в тыс.руб.
1	ПНП	445 801	324 605	- 121 196
2	Глушение и промывка скважин	1 260 229	1 479 930	+ 219 701
3	УПСЖ	0	5 980	+5 980
	ИТОГО	1 706 030	1 810 515	+104 485

Анализ финансовых результатов деятельности.

Обобщенно наиболее важные показатели финансовых результатов деятельности представлены в форме №2 годовой бухгалтерской отчетности, отчет о финансовых результатах.

Финансовое состояние предприятия выражается в соотношении структур его активов и пассивов, т.е. средств предприятия и их источников. Активы Общества включают в себя внеоборотные активы, такие как основные средства и отложенные налоговые активы, нематериальные активы и оборотные активы или быстро реализуемые (ликвидные) активы, такие как денежные средства, запасы, дебиторская задолженность.

Нижеуказанные показатели представлены в Приложении № 1 к «Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПрогрессНефтеСервис» за 2020 год».

Таблица 4

Показатель	№ таблицы в Приложении 1	Строки бухгалтерского баланса
Нематериальные активы	1-3	
Основные средства	6-9	11501,11506
Запасы	12-13	1210,12101,12107
Дебиторская задолженность	14-15	1230,12301-12308
Кредиторская задолженность	16-17	1520,15201-15208
Затраты на производство	18	

- Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.20г. составляет 635 тыс. руб.. на сумму просроченной сомнительной задолженности с покупателями и заказчиками создан резерв в размере 39 тыс. руб. По контрагенту ИП Калинин Владимир Федорович ИНН 526214836061 покупка ТМЦ на сумму 245 тыс. руб. решение суда 1 инстанции в пользу ООО "ПрогрессНефтеСервис", стадия апелляционного обжалования. ООО "ВАРТЭК" ИНН 8603105745 на сумму задолженности 299 тыс. руб. исполнительное производство, возбуждено уголовно дело. ООО

"ТТП ПОВОЛЖЬЕ-ЗАПАДНАЯ СИБИРЬ" задолженность на сумму 39 тыс. руб. направлена претензия. В 2020 году списана просроченная дебиторская задолженность в размере 196 тыс. руб..

- Основная доля кредиторской задолженности - поставщики и подрядчики, начисленные налоги и взносы. Это объясняется тем что, налоги и взносы начисляются в последний день месяца, а оплата производится в следующем месяце. Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 года нет.

- Основные средства (п.32 ПБУ 6/01 «Основные средства»). В 2020 году введены в эксплуатацию Основные средства на сумму 9 024 тыс. руб.(в т.ч. по договору лизинга покупная стоимость отраженная в балансе) 1 004 тыс. руб.) (Приложение 1 к Пояснению к бухгалтерскому балансу за 2019 год, таблица 6-9)

Объектов основных средств, стоимость которых не погашается в 2020 году, нет.

Основные средства не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, приняты в бухгалтерском учете на забалансовых счетах в оценке, предусмотренной в договоре (Приложение 1 к Пояснению к бухгалтерскому балансу за 2020 год, таблица 9)

Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности в 2020 году нет.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году нет.

(п.10, 12.ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»).
Аффилированные лица - Учредители Общества являются работниками ООО «ПрогрессНефтеСервис».

Трондин В.Т. - Генеральный директор
Пантелеева Н.П.- Финансовый директор

На основании решения участников Общества в 2020 году распределены дивиденды за 2019-2020 год в сумме 114 048 тыс.руб.:

за 9 месяцев 2019 год – 8 000 тыс.руб.
Протокол № 127 от 14.02.2020 г.

8 000 тыс. руб.

за 2019 год – 70 150 тыс. руб.

Протокол № 129 от 16.03.2020 г.	8 000 тыс. руб.
Протокол № 130 от 16.03.2020 г.	16 100 тыс. руб.
Протокол № 131 от 14.04.2020 г.	8 000 тыс. руб.
Протокол № 132 от 24.04.2020 г.	8 050 тыс. руб.
Протокол № 133 от 15.05.2020 г.	8 000 тыс. руб.
Протокол № 134 от 15.06.2020 г.	8 000 тыс. руб.
Протокол № 135 от 15.07.2020 г.	7 000 тыс. руб.
Протокол № 136 от 14.08.2020 г.	7 000 тыс. руб.

за I полугодие 2020 год – 18 600 тыс. руб.

Протокол № 137 от 01.09.2020 г.	4 600 тыс. руб.
Протокол № 138 от 14.09.2020 г.	7 000 тыс. руб.
Протокол № 139 от 15.10.2020 г.	7 000 тыс. руб.

за 9 месяцев 2020 год – 17 298 тыс. руб.

Протокол № 140 от 06.11.2020 г.	7 000 тыс. руб.
Протокол № 141 от 12.11.2020 г.	2 298 тыс. руб.
Протокол № 143 от 09.12.2020 г.	8 000 тыс. руб.

Дивиденды получены путем перечисления.

- За 2020г. основному управленческому персоналу начислено и выплачено 43 480 тыс. руб. (п.10, 12.ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах») в том числе:

- основная заработная плата составила 33 109 тыс. руб.
- премии к Дню Нефтяной и газовой промышленности, премия Дню автомобильного транспорта, премия по итогам года – 482 тыс. руб.
- бонусная премия за перевыполнение плана – 4 310 тыс. руб.
- отпускные - 5 579 тыс. руб.

- Изменение величины обязательств по займам (кредитам) (п.17 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам») за 2020 год составило:

На начало 2020 года сумма по предоставленным займам составила 289 тыс. руб. На конец 2020 года сумма составила 45 тыс. руб.

Займы погашены в размере 245 тыс. руб.;

В 2020 году займы не предоставлялись.

Доходы по займам включены в прочие доходы предприятия.

Займы предоставленные работникам организации погашаются ежемесячно, посредством удержания из заработной платы работников.

- В отчетном периоде Общество не осуществляло операций с векселями.
- Величина резерва по сомнительным долгам на начало года составляет

101 тыс. руб. на конец года 39 тыс. руб.

- Постоянные и временные разницы, отложенный налоговый актив и отложенные налоговые обязательства, возникшие в отчетном периоде 2020 г и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль») составили:

Таблица 5 (тыс.руб.)

Прочие расходы	2019 год		2020 год	
	Постоянные разницы	Постоянное налоговое обязательство	Постоянные разницы	Постоянное налоговое обязательство
Благотворительный взнос	447	89	184	37
Вознаграждение Совету директоров	4 520	904	5 520	1 104
Страховые взносы с Вознаграждения Совету директоров	849	170	1 037	208
Един. выплата в связи с выходом на пенсию, в связи с юбилейной датой	872	174	822	164
Компенсация за использование личного телефона	1 441	288	1 422	284
Культурно-спортивные мероприятия	2 951	590	2 835	567
Материальная помощь	750	150	834	167
Прочие расходы	381	76	204	41
Страховые взносы ДМС не сотрудникам организации	440	89	560	112
ИТОГО:	12 651	2 530	13 418	2 684

Таблица 6 (тыс.руб.)

Отложенные налоговые активы				
	На начало отчетного периода	За 2019 г		На конец отчетного периода
	признан	признан	списан	признан
Основные средства	109	55	0	164
Расходы будущих периодов	66	48	63	51
ИТОГО	175	103	63	215
	На начало отчетного периода	За 2020 г		На конец отчетного периода
	признан	признан	списан	признан
Основные средства	164	0	13	151
Расходы будущих периодов	51	0	27	24
ИТОГО	215	0	40	175

Таблица 7 (тыс.руб.)

Отложенные налоговые обязательства				
	На начало отчетного периода	За 2019 г		На конец отчетного периода
	признан	списан	признан	признан
Материалы	596	1467	1 323	452
Основные средства	14	5	0	9
ИТОГО	610	1 473	1 323	461
	На начало отчетного периода	За 2020 г		На конец отчетного периода
	признан	списан	признан	признан
Материалы	452	420	654	685
Основные средства	9	7	0	3
ИТОГО	461	426	654	688

По итогам работы 2019-2020 года финансовые результаты составили:

Таблица 8 (тыс. руб.)

Показатель	2019 год	2020 год	отклонение
Выручка	1 706 030	1 810 515	+104 485
Себестоимость продаж	1 431 210	1 480 328	+49 118
Валовая прибыль	274 820	330 187	+55 367
Управленческие расходы	138 529	140 354	+1 825
Прибыль/убыток (+/-) от продаж	136 291	189 833	+53 542
Прочие доходы	35 318	43 370	+8 052
Прочие расходы	27 685	30 992	+3 307
Прибыль/убыток (+/-) до налогообложения	143 954	202 338	+58 384
Текущий налог на прибыль	31 321	43 573	+12 252
Прочее (дивиденды текущего года, пени)	21 305	36 055	+14 750
Чистая прибыль/убыток (+/-) отчетного периода	91 328	122 710	+31 382

За период работы 2020 года выручка по основному виду деятельности выросла по сравнению с 2019 годом на 105 млн. руб.

Услуги по глушению скважин выросли на 219 701 тыс. руб., за счет введения в эксплуатацию нового солерастворного узла № 5 "Каменное" во вновь открытом обособленном подразделении Октябрьский район, село Каменное (26.12.2019г.). Так же услуги оказываются на новых месторождениях ТПП "Когалымнефтегаз" и ТПП "Покачевнефтегаз". В связи с освоением новых территорий пересмотрена договорная стоимость по приготовлению солевого раствора, глушению и промывке скважин в сторону увеличения.

Снижение доходов по услугам повышению нефтедачи пластов (ПНП) на 121 196 тыс. руб. Снижение добычи нефти у основного заказчика ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь" повлекло к снижению объемов выполняемых услуг по обработке скважин ПНП. В следствии чего снижено количество бригад.

На увеличение прочих доходов на 8 052 тыс. руб., повлияло восстановление резерва по отпуску.

Себестоимость продаж за 2020г по сравнению к предыдущему году выросла на 49 млн. руб. произошло частично за счет:

- стоимость транспортных услуг выросла на 54 млн. руб. за счет частичного повышения процента оплаты услуг (от объема выполненных работ) и повышения тарифных ставок, так же за счет ввода в эксплуатацию солерастворного узла № 5 "Каменное" во вновь открытом обособленном

подразделение Октябрьский район, село Каменное (26.12.2019г.);

- медицинские услуги выросли на 3 млн. руб., на фоне всемирной пандемии коронавируса. По предприятию приняты меры по профилактике инфекционного коронавирусного заболевания (COVID-19).

- оплата труда и страховые взносы с ФОТ выросли на 25 млн. руб. в связи с принятыми мерами сменности вахт, с учетом пребывания в "буферной зоне" (обсерваторе) работников пребывающих на рабочую вахту, в соответствии с нормами по РФ, ХМАО-Югре и основного заказчика ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь". Также за счет частичного увеличения тарифных ставок (окладов) и увеличения выплат надбавки за вахтовый метод работ. Увеличение предельного значения по страховым взносам

- услуги проживания так же выросли на 1,5 млн. руб., в связи с учетом сменности вахт и пребывания в "буферной зоне" (обсерваторе) работников пребывающих на рабочую вахту и роста стоимости услуг по предоставлению койко-мест.

Но в то же время снижение произошло за счет:

- лизинговые платежи сумма снижения составила на 7,6 млн. руб.-окончание сроков лизинговых платежей по транспорту, по договорам долгосрочной аренды с последующим выкупом;

- амортизация на 1,3 млн. руб.;

- обязательное и добровольное страхование на 1 млн. руб. частично за счет продажи автомобилей, снижение взносов по ДМС и ОСАГО;

- сырье и материалы сумма снижена на 37 млн., снижение произошло за счет: хим.реагенты, топливо, запчасти, инвентарь и материалы, спецодежда. В2019 году закрыт производственный участок ОП г. Пермь. За счет оптимизации закупа расходных материалов, снижения расходов на приобретение ГСМ в виду использования подрядных организаций по транспортным услугам.

Социальные показатели.

Таблица 9

Показатели	2019г.	2020г.	отклонение
Среднесписочная численность, чел	795	769	-26
Затраты на оплату труда, тыс. руб.	564 783	588 624	+23 841
Сумма начисленных страховых взносов, тыс. руб.	155 183	156 952	+1 769

Повышение заработной платы страховых взносов произошло за счет:

- частичного повышения часовых тарифных ставок (окладов);

- увеличение предельного значения по страховым взносам.

- сменность вахт с учетом пребывания в "буферной зоне" (обсерваторе).
- увеличения выплат надбавки за вахтовый метод работ.

Влияние текущей ситуации на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности.

Текущая ситуация на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности существенного влияния не оказывает по причине:

- проработки ответственных действий как со стороны правительства РФ, ХМАО-Югры, руководства ООО "ЛУКОЙЛ - Западная Сибирь" так и со стороны руководства ООО "ПрогрессНефтеСервис";
- планирование сменности вахт, с учетом времени пребывания в "буферной зоне" (обсерваторе) и тестирования на новую короновирусную инфекцию (COVID-19) работников пребывающих на рабочую вахту.

События после отчетной даты.

Распространение короновирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

Непрерывность деятельности надежно обеспечена в течение ближайшего календарного года. ООО "ПрогрессНефтеСервис" регулярно проводит оценку рисков, влияющих на деятельность нашей компании. Так же Общество следит за текущей ситуацией в мире, России и ХМАО-Югре.

**Генеральный директор
ООО «ПрогрессНефтеСервис»**

05.02.2021



В.Т. Трондин



Приложение № 1
к "Пояснению к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО "ПрогрессНефтеСервис"
за 2020 год"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

таблица 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	541	(541)		()		()				541	(541)
	5110	за 20 19 г. ²	541	(541)		()		()				541	(541)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

таблица 2

Наименование показателя	Код	На 20 20 г. ¹	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Всего	5120			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

таблица 3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Всего	5130			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

таблица 4

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 19 г. ²		()		()		()		()

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

таблица 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>20</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>20</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	

2. Основные средства

таблица 6

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>20</u> г. ¹	335266	(268091)	9024	(17437)	17437	(16479)			326853	(267133)
	5210	за 20 <u>19</u> г. ²	325732	(259034)	17297	(7763)	7464	(16521)			335266	(268091)
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	335266	(268091)	9024	(17437)	17437	(16479)			326853	(267133)
		за 20 <u>19</u> г. ²	325732	(259034)	17297	(7763)	7464	(16521)			335266	(268091)
машины и оборудование, кроме офисного		за 20 <u>20</u> г. ¹	72252	(62788)	1971	(13321)	13321	(3590)			60902	(53057)
		за 20 <u>19</u> г. ²	71929	(60454)	1646	(1323)	1323	(3657)			72252	(62788)
трансп. средства		за 20 <u>20</u> г. ¹	207986	(187230)	3240	(3918)	3918	(9054)			207308	(192366)
		за 20 <u>19</u> г. ²	207783	(184108)	6514	(6311)	6012	(9134)			207986	(187230)
Другие виды основных средств		за 20 <u>20</u> г. ¹	2803	(1181)		()		(233)			2803	(1414)
		за 20 <u>19</u> г. ²	2803	(948)	0	()		(233)			2803	(1181)

произв. и хоз. инвентарь		за 20 <u>20</u> г. ¹	4867	(4381)	107	(198)	198	(293)			4776	(4476)
		за 20 <u>19</u> г. ²	4762	(4058)	105	(0)	0	(323)			4867	(4381)
сооружения		за 20 <u>20</u> г. ¹	8032	(3112)	0	(0)	0	(537)			8032	(3649)
		за 20 <u>19</u> г. ²	8032	(2574)	0	(0)	0	(538)			8032	(3112)
Земельные участки		за 20 <u>20</u> г. ¹	3860	(0)	1576	(0)	0	(0)			5436	(0)
		за 20 <u>19</u> г. ²	3860	(0)	0	(0)	0	(0)			3860	(0)
Здания		за 20 <u>20</u> г. ¹	34762	(8742)	1863	(0)	0	(2694)			36625	(11436)
		за 20 <u>19</u> г. ²	25730	(6406)	9032	(0)	0	(2336)			34762	(8742)
Офисное оборудование		за 20 <u>20</u> г. ¹	704	(657)	267	()		(78)			971	(735)
		за 20 <u>19</u> г. ²	833	(486)	0	(129)	129	(300)			704	(657)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>20</u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u>19</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе: имущество переданное в лизинг		за 20 <u>20</u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u>19</u> г. ²		()		()		()				()
имущество, переданное по дог. аренды		за 20 <u>20</u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u>19</u> г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

таблица 7

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 20 <u>20</u> г. ¹	1841	8260	(0)	(9024)	1077
	5250	за 20 <u>19</u> г. ²	9673	9465	(0)	(17297)	1841

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

таблица 8

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	0	0

2.4. Иное использование основных средств

таблица 9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	13	13	551
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	92927	130359	135637
в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

таблица 10

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²				()					
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>19</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u> </u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u> </u> г. ²				()					
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	0			()					
		за 20 <u>19</u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	0		94 000	(47 000)				47 000	0
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	0		0	(0)				0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

таблица 11

Наименование показателя	Код	На <u>На 31 декабря</u> 20 20 г. ¹	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений-депозит	5329	47 000		

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

таблица 12

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 <u>18</u> г. ¹	34201	()	1677363	(1696489)			х	15075	()
	5420	за 20 <u>17</u> г. ²	38135	()	254643	(253705)			х	34201	()
в том числе: сырье и материалы		за 20 <u>20</u> г. ¹	16322	()	212617	(216152)				12787	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	15384	()	254643	(253705)				16322	()
Затраты в незавершенном производстве		за 20 <u>20</u> г. ¹	17879	()	1464746	(1480337)				2288	()
		за 21 <u>19</u> г. ²	22751		1426338	(1431210)				17879	()
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

таблица 13

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ¹	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

таблица 14

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>17</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>16</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	364091	(101)	2434810		(2468109)	()	-62		330792	(39)
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	368711	(984)	2344353		(2348973)	()	-883		364091	(101)
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)		за 20 <u>20</u> г. ¹	8444	()	151233		(152526)	()			7151	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	7641	()	188632	0	(187829)	()			8444	()
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>20</u> г. ¹	348874	(101)	2209954		(2238662)	()	-62		320166	(39)
		за 20 <u>19</u> г. ¹	356797	(984)	2085548		(2093471)	()	-883		348874	(101)
расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>20</u> г. ¹	4783	()	38291		(42545)	()			529	()
		за 20 <u>19</u> г. ¹	1790	()	35286		(32293)	()			4783	()
расчеты по соц страхованию т обеспечению		за 20 <u>20</u> г. ¹	502	()	16508		(14317)	()			2693	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	33	()	14780		(14311)	()			502	()

расчеты с подотчетными лицами		за 20 20 г. ¹	223	()		(172)	()			51	()
		за 20 19 г. ²	135	()	88	(0)	()			223	()
расчеты с персоналом по прочим операциям		за 20 20 г. ¹	702	()	3397	(4049)	()			50	()
		за 20 19 г. ²	414	()	4175	(3887)	()			702	()
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 20 г. ¹	563	()	15427	(15838)	()			152	()
		за 20 19 г. ²	1901	()	15844	(17182)	()			563	()
и т.д.											
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	364091	(101)	2434810	(2468109)	()		x	330792	(39)
	5520	за 20 19 г. ²	368711	(984)	2344353	(2348973)	()	-883	x	364091	(101)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

таблица 15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: краткосрочная		635	635	471	471	1 312	1 312
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

таблица 16

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>17</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>16</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²				()	()	()	

и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	257915	2339746		(2379423)	(0)		218238
	5580	за 20 19 г. ²	266333	2263437		(2270922)	(933)		257915
в том числе:		за 20 20 г. ¹	126794	958013		(973314)	()		111493
расчеты с поставщиками и		за 20 19 г. ²	153925	964072		(991203)	()		126794
расчеты покупателями и заказчиками		за 20 20 г. ¹	4667	0		(4667)	(0)		0
		за 20 19 г. ²	0	5783		(183)	(933)		4667
расчеты по налогам и сборам		за 20 20 г. ³	79946	503970		(519257)	()		64659
		за 20 19 г. ⁴	69460	437109		(426623)	()		79946
расчеты по соц страх и обеспечению		за 20 20 г. ³	11659	143834		(145548)	()		9945
		за 20 19 г. ⁴	11382	143203		(142926)	()		11659
расчеты по оплате труда		за 20 20 г. ³	33347	710002		(712865)	()		30484
		за 20 19 г. ⁴	30450	688644		(685747)	()		33347
расчеты с подотчетными лицами		за 20 20 г. ³	141	7048		(7132)	()		57
		за 20 19 г. ⁴	51	8304		(8214)	()		141
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 20 г. ³	1361	16879		(16640)	()		1600
		за 20 19 г. ⁴	1065	16322		(16026)	()		1361
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	257915	2339746		(2379423)	(0)	x	218238
	5570	за 20 19 г. ²	266333	2263437		(2270922)	(933)	x	257915

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

таблица 17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Всего	5590			
в том числе:				
краткосрочная		0	0	0
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	таблица 18	
		За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	842 764	828 076
Расходы на оплату труда	5620	588 624	564 783
Отчисления на социальные нужды	5630	156 952	155 183
Амортизация	5640	16 680	16 763
Прочие затраты	5650	70	62
Итого по элементам	5660	1 605 090	1 564 867
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	15 592	4 872
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 620 682	1 569 739

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	таблица 19				
		Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	101	86953	(77172)	(9781)	101
в том числе:						
отпуск		0	86953	(77172)	(9781)	0
резерв по сомнительным долгам		101	2375	(2437)	(0)	39
и т.д.						

Генеральный директор
ООО "ПрогрессНефтеСервис"
Трондин В.Т.
05.02.2021г

