

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

о годовой бухгалтерской отчетности

**Общества с ограниченной ответственностью «СЕЛЛ-Сервис»
за 2021г.**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «СЕЛЛ-Сервис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «СЕЛЛ-Сервис» (ОГРН 1145476056461), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021г.
- отчета о финансовых результатах за 2021г.
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021г.
 - отчета о движении денежных средств за 2021г.
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г., включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «СЕЛЛ-Сервис» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Заемные средства

По нашему мнению, данный вопрос является одним из наиболее значимых для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, так как аудируемое лицо имеет существенные остатки обязательств по заемным средствам на 31 декабря 2021 года, а формируемые по заемным средствам прочие расходы оказывают влияние на финансовый результат деятельности аудируемого лица.

Наши аудиторские процедуры в отношении представления в бухгалтерской отчетности информации о заемных средствах, а также о величине процентов к уплате включали: анализ условий займов о возврате основного долга и причитающихся к уплате процентов; тестирование обоснованности и корректности расчета процентов по полученным займам; анализ применимой методологии учета и классификации обязательств; на выборочной основе тестирование юридических оснований формирования обязательств. Мы также оценили полноту и корректность раскрытия аудируемым лицом информации в отношении заемных средств и связанных с ними прочих расходов.

Информация о заемных средствах, сроках и суммах процентов к уплате приведена в пункте 3 раздела 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет за 2021 год, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетности или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом за 2021 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения руководства.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали руководство обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Директор
ООО «ЛИДЕР АУДИТ»
Алабужева Екатерина Николаевна
(ОИНЗ 22006129320)


_____ подпись

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
Булатова Наталья Владимировна
(ОИНЗ 22006129702)


_____ подпись

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР АУДИТ»,
ОГРН 1025401506624,
РФ, 630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20, оф.807,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОИНЗ 12006066543

«27» апреля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
		23573135		
		5406780551		
		46.37		
		12300	16	
		384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) 630005, Новосибирская обл, Новосибирск г, Писарева ул, зд. № 38/2, оф. 107
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ЛИДЕР АУДИТ"
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН/ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	9 201	10 444	4 738
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	23	23	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 224	10 467	4 738
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	150 562	38 838	38 863
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	200	18	-
	Дебиторская задолженность	1230	145 578	75 835	57 466
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	103	1	678
	Прочие оборотные активы	1260	1 990	2 014	433
	Итого по разделу II	1200	298 432	116 706	97 440
	БАЛАНС	1600	307 657	127 173	102 178

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 700	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	113 193	58 923	38 105
	Итого по разделу III	1300	115 893	59 023	38 205
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	54 504	28 266	21 862
	Отложенные налоговые обязательства	1420	109	305	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	7 665	8 932	-
	Итого по разделу IV	1400	62 279	37 502	21 862
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	85 595	17 033	30 316
	Кредиторская задолженность	1520	43 217	13 191	11 374
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	674	423	422
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	129 485	30 647	42 111
	БАЛАНС	1700	307 657	127 173	102 178

Руководитель

(подпись)



Новак Петр Геннадьевич

(расшифровка подписи)



18 апреля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	23573135		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями</u>	по ОКВЭД 2	5406780551		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКПОФ / ОКФС	46.37		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	907 451	555 079
	Себестоимость продаж	2120	(756 532)	(483 385)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	150 919	71 694
	Коммерческие расходы	2210	(71 346)	(41 823)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	79 573	29 871
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(5 918)	(1 972)
	Прочие доходы	2340	12 627	11 909
	Прочие расходы	2350	(18 171)	(13 023)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	68 111	26 785
	Налог на прибыль	2410	(13 714)	(5 965)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(13 911)	(5 683)
	отложенный налог на прибыль	2412	196	(282)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	54 397	20 820

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	54 397	20 820
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



Новак Петр Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
23573135		
5406780551		
46.37		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля оптовой кофе, чаем, какао и пряностями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	100	-	-	-	38 105	38 205
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	20 818	20 818
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	100	-	-	-	58 923	59 023
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	2 600	-	-	-	54 397	56 997
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	54 397	54 397
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
внесение дополнительного вклада	3317	2 600	-	-	-	-	2 600
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(127)	(127)
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	(127)	(127)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	2 700	-	-	-	113 193	115 893

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	38 205	20 818	-	59 023
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	38 205	20 818	-	59 023
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	38 105	20 818	-	58 923
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	38 105	20 818	-	58 923
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	115 893	59 023	38 205



Руководитель Новак Петр Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями ИНН _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКВЭД 2 _____
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
23573135		
5406780551		
46.37		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 029 574	861 166
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	896 219	551 502
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	133 355	309 664
Платежи - всего	4120	(1 122 619)	(854 993)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(919 044)	(514 637)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15 684)	(7 544)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 868)	(1 958)
налога на прибыль организаций	4124	(12 466)	(4 312)
прочие платежи	4129	(169 557)	(326 542)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(93 045)	6 173
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 527)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 527)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 527)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 087 681	449 659
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 087 681	444 956
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	4 703
Платежи - всего	4320	(989 968)	(456 704)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(110)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(989 858)	(452 004)
прочие платежи	4329	-	(4 700)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	97 713	(7 045)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	141	(872)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	678
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	104	1
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(38)	195

Руководитель

(подпись)

Новак Петр Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу Общества с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-Сервис" за 2021г.
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		Выбыло				Поступило	Убыток от обесценения		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2020г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-		-
	5171	за 2020г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-		-
	5190	за 2020г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-		-
	5191	за 2020г.	-	-		-



Руководитель _____ (подпись) **Новак Петр Геннадьевич** _____ (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

Р

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	21 926	(11 482)	2 148	(4 657)	4 406	(4 436)	-	-	19 417	(11 512)
	5210	за 2020г.	13 529	(9 045)	8 397	-	-	(2 437)	-	-	21 926	(11 482)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	723	(346)	186	-	-	(183)	-	-	910	(529)
	5211	за 2020г.	479	(205)	244	-	-	(141)	-	-	723	(346)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	19 839	(10 437)	1 788	(4 657)	4 406	(4 050)	-	-	16 970	(10 081)
	5212	за 2020г.	11 940	(8 367)	7 899	-	-	(2 070)	-	-	19 839	(10 437)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	1 160	(496)	174	-	-	(203)	-	-	1 334	(699)
	5213	за 2020г.	906	(270)	254	-	-	(226)	-	-	1 160	(496)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	203	(203)	-	-	-	-	-	-	203	(203)
	5214	за 2020г.	203	(203)	-	-	-	-	-	-	203	(203)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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 2021г.	-	3 444	-	(2 148)	1 296
	5250	за 2020г.	254	8 143	-	(8 397)	-
в том числе:							
Сплит-система BGC 545 S	5241	за 2021г.	-	345	-	-	345
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Камера профильная	5242	за 2021г.	-	951	-	-	951
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер комп инв № 04/0321	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер инв № 04/0321	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер 040321	5245	за 2021г.	-	143	-	(143)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
СЕРВЕР 2 инв № 07/21	5246	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллажная система 1	5247	за 2021г.	-	58	-	(58)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллажная система 2	5248	за 2021г.	-	58	-	(58)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллажная система 3	5249	за 2021г.	-	58	-	(58)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль SKODA Rapid		за 2021г.	-	1 788	-	(1 788)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Витрина		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	149	-	(149)	-
СМЕСИТЕЛЬ ДЛЯ ПОРОШКООБРАЗНЫХ СУБСТАНЦИИ		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	254	-	(254)	-
Сервер Intel инв № 03/02		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	95	-	(95)	-
Автомобиль BMW		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	7 899	-	(7 899)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-

В ТОМ ЧИСЛІ:			3271		
--------------	--	--	------	--	--

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	6 602	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 617	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Новак Петр Геннадьевич _____ (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

Handwritten initials

3. Финансовые вложения

3.1. 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Сия (подпись) Новак Петр Геннадьевич (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

24

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2021г.	38 838	-	38 838	943 010	(831 287)	-	X	150 562	-	150 562		
	5420	за 2020г.	38 863	-	38 863	527 173	(527 199)	-	X	38 838	-	38 838		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	65	-	65	2 675	(2 739)	-	-	-	-	-		
	5421	за 2020г.	13	-	13	1 564	(1 512)	-	-	65	-	65		
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	38 773	-	38 773	868 987	(757 201)	-	-	150 559	-	150 559		
	5423	за 2020г.	38 850	-	38 850	483 786	(483 863)	-	-	38 773	-	38 773		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	2	-	-	-	2	-	2		
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	71 346	(71 346)	-	-	-	-	-		
	5426	за 2020г.	-	-	-	41 823	(41 823)	-	-	-	-	-		
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

25

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____ Новак Петр Геннадьевич
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	перевод из биторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	78 277	(953)	106 948	198	(39 499)	(607)	-	-	-	-	-	-	-	145 924	(346)
	5530	за 2020г.	59 098	(1 632)	51 514	-	(32 779)	(1 044)	-	-	440	-	-	-	-	78 277	(953)
в том числе:	5511	за 2021г.	44 153	(953)	50 942	-	(24 861)	(607)	-	-	-	-	-	-	-	70 234	(346)
	5531	за 2020г.	38 206	(1 632)	33 850	-	(27 903)	(1 044)	-	-	-	-	-	-	-	44 153	(953)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	28 048	-	55 846	-	(12 472)	-	-	-	-	-	-	-	-	71 422	-
	5532	за 2020г.	16 771	-	14 056	-	(2 778)	-	-	-	-	-	-	-	-	28 048	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	6 075	-	160	198	(2 165)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 268	-
	5533	за 2020г.	4 122	-	3 609	-	(2 098)	-	-	-	440	-	-	-	-	6 075	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	78 277	(953)	106 948	198	(39 499)	(607)	-	-	-	-	-	-	-	145 924	(346)
	5520	за 2020г.	59 098	(1 632)	51 514	-	(32 779)	(1 044)	-	-	440	-	-	-	-	78 277	(953)

24

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	346	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	346	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	37 198	35 647	-	(10 676)	-	-	-	-	62 169
	5571	за 2020г.	21 862	20 871	-	(5 535)	-	-	-	-	37 198
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	28 266	33 761	-	(7 523)	-	-	-	-	54 504
	5573	за 2020г.	21 862	11 939	-	(5 535)	-	-	-	-	28 266
прочая	5554	за 2021г.	8 932	1 886	-	(3 153)	-	-	-	-	7 665
	5574	за 2020г.	-	8 932	-	-	-	-	-	-	8 932
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	30 224	1 090 024	374	(991 811)	-	-	-	-	128 812
	5580	за 2020г.	41 689	439 145	179	(451 232)	-	440	-	-	30 224
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	8 374	17 590	-	(1 584)	-	-	-	-	24 380
	5581	за 2020г.	9 050	3 662	-	(4 339)	-	-	-	-	8 374
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 024	13 802	-	(985)	-	-	-	-	13 842
	5582	за 2020г.	373	998	-	(346)	-	-	-	-	1 024
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 773	1 691	4	(567)	-	-	-	-	4 901
	5583	за 2020г.	1 951	1 467	2	(70)	-	420	-	-	3 773
кредиты	5564	за 2021г.	16 033	1 056 865	-	(987 304)	-	-	-	-	85 595
	5584	за 2020г.	28 266	429 992	-	(442 224)	-	-	-	-	16 033
займы	5565	за 2021г.	1 000	-	371	(1 371)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	2 050	3 025	177	(4 252)	-	-	-	-	1 000
прочая	5566	за 2021г.	19	75	-	-	-	-	-	-	95
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	19	-	-	19
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	67 422	1 125 671	374	(1 002 487)	-	X	-	-	190 981
	5570	за 2020г.	63 551	460 016	179	(456 767)	-	X	-	-	67 422

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ Новак Петр Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

6. Затраты на производс. (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 935	1 659
Расходы на оплату труда	5620	13 440	8 716
Отчисления на социальные нужды	5630	2 594	1 953
Амортизация	5640	4 436	2 437
Прочие затраты	5650	47 941	27 058
Итого по элементам	5660	71 346	41 823
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	756 532	483 385
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	827 878	525 208

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Новак Петр Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	423	799	(549)	-	674
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Новак Петр Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **Новак Петр Геннадьевич**
 (расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено	Возвращено за год	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Новак Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

18 апреля 2022 г.

Раздел 10
Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО «СЕЛЛ-Сервис»
за 2021 год

Новосибирск

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица: *Общество с ограниченной ответственностью «СЕЛЛ-Сервис»*, Сокращенное наименование юридического лица: *ООО «СЕЛЛ-Сервис»*

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: **630005, г. Новосибирск, ул. Писарева, зд.38/2, офис 107**

Почтовый адрес: **630005, г. Новосибирск, ул. Писарева, зд.38/2, , офис 107**

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: **630005, г. Новосибирск, ул. Писарева, зд.38/2, офис 107**

Телефон: (383) 227-84-15

Адрес электронной почты: buh@sell-service.ru

Обособленное подразделение в г.Москва.

Адрес обособленного подразделения: 119415, г.Москва, проспект Вернадского, д.41, стр.1, офис 539.

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «СЕЛЛ-Сервис» зарегистрировано Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области 29 апреля 2014года, Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области внесена запись 29 апреля 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1145476056461, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 54 № 004884687 .

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **5406780551**

Код причины постановки на учет (КПП): **540601001**

Правовое положение ООО «СЕЛЛ-Сервис», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «СЕЛЛ-Сервис» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «СЕЛЛ-Сервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «СЕЛЛ-Сервис» составляет 2700 000 (Два миллиона семьсот тысяч рублей) рублей/

Структура уставного капитала

Наименование организации, ФИО физ.лица	Ед.изм.	Всего	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	Руб.	2700 000 ,00	100%
В т.ч.:			
Новак Петр Геннадьевич	Руб.	2700 000,00	100%

Уставный капитал ООО «СЕЛЛ-Сервис» оплачен полностью.

Основным видом деятельности для ООО «СЕЛЛ-Сервис» Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, не включенными в другие группировки .

Списочная численность работников ООО «СЕЛЛ-Сервис» на 01 января 2022г. составила 21 человек.

Органами управления ООО «СЕЛЛ-Сервис» являются:

Общее собрание участников.

Директор.

2. Учетная политика.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «СЕЛЛ-Сервис» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом директора № 72 от 30.12.2019г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «СЕЛЛ-Сервис» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «СЕЛЛ-Сервис» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С 8.3.

- Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.
- Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 %.
- Организация формирует резервы по сомнительным долгам.
- Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Изменение учетной политики, обусловленное применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта В связи со вступлением в силу с 01.01.2021 г. ФСБУ 5/2019 (Приказ Минфина РФ 15.11.2019 N 180н) в учетную политику внесены изменения и дополнения:

определить перспективный способ перехода на ФСБУ 5/2019.

Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

1) В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н) в учетную политику внесены дополнения и изменения:

- установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 40 тыс. руб.
- критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере 10 % от стоимости объекта ОС);

- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете

по первоначальной стоимости;

установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца;

- установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС:

начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Для Арендатора (лизингополучателя)

- организация **не применяет** ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2022 года;

- при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Приказом № от 30 декабря 2021г. к Учетной политики изменена методика учета фактической себестоимости товаров. В себестоимость не включаются услуги агента по закупу импортируемого товара.

Изменение методики не влечет за собой корректировки статей бухгалтерской отчетности за прошлые и текущий периоды

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены собственный погрузчик ,автомобиль PORSCHE CAYENNE DIESEL ,система вентиляции ,приобретенный в лизинг автомобиль BMW X7, SKODA со сроком службы более 12 месяцев для нужд ООО «СЕЛЛ-Сервис» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

- Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

ООО «СЕЛЛ-Сервис» арендует офисно-складское помещение по адресу: г.Новосибирск, ул.Писарева, зд.38/2. Оно учтено на забалансовом счете 001.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2021 году не имело.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по цене приобретения.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая:

- а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы;
- б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования;
- в) затраты на заготовку и доставку до центральных складов, производимые до момента передачи товаров в продажу, ввозные таможенные пошлины и прочее.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается:

по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отношении материалов и товаров не создавался.

Резерв по сомнительным долгам

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Основанием для создания резерва по сомнительным долгам являются результаты инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность отражается за минусом резерва по сомнительным долгам.

Резерв на 31.12.2020г. создан по следующим покупателям:

ИСКИТИМСКИЙ КОНДИТЕР	248 750,00
НОВОКУЗНЕЦКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ АО	457 050,00
ОЛИМП ООО	36 837,29
ПАВЛИН ООО	10 223,58
ПОДСОЛНУХ ООО	82 500,00
ТИЛЬДА ООО	117 514,72
ИТОГО	952875,59

Резерв на 31.12.2021г. создан по следующим покупателям:

ООО «ИСКИТИМСКИЙ КОНДИТЕР»	248 750
ООО «АГАВА»	14625
ООО «ПОДСОЛНУХ»	82500
ИТОГО	345875

Величина резерва уменьшилась за 2021г. на 607000 руб. Новокузнецкий хладокомбинат погасил задолженность в сумме 457050 руб., задолженность ООО «Олимп», ООО «Павлин», ООО «Тильда» списана, так как данные контрагенты исключены из ЕГРЮЛ. Создан резерв на сумму 14625 руб. ООО «Агава» (подано исковое заявление в суд).

Оценочные обязательства

Общество формирует оценочные обязательства : создается резерв предстоящих отпусков.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на прибыль и НДС.

Общество является плательщиком налога на прибыль. Отчетным периодом по налогу на прибыль организаций являются I квартал, полугодие и девять месяцев календарного года. Авансовые платежи по налогу уплачиваются ежемесячно в размере 1/3 налога от прибыли прошлого квартала. Налог, который следует уплатить по итогам отчетного квартала, определяется исходя из фактической прибыли за отчетный (налоговый) период.

Предоставление налоговой декларации по НДС производится ежеквартально. Уплата суммы НДС за квартал производится частями – равными долями не позднее 25-го числа каждого из трех месяцев, следующих за истекшим налоговым периодом;

Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки(передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав

Признание доходов

Доходы ООО «СЕЛЛ-Сервис» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (код строки 1150 Баланса)

В 2021 году переоценка основных средств не проводилась.

Расшифровка строки баланса 1150:

Основные средства в т.ч.	2021	2020
Автомобиль BMW X7	4910	7472
Погрузчик KOMATSU, БП-000018	287	420
Камера профильная	951	
Автомобиль SKODA RAPID	1691	
Автомобиль LAND ROVER DISCOVERY	---	1510
Прочие ОС	1362	1042
ИТОГО	9201	10444

В течение 2021 года ООО «СЕЛЛ-Сервис» приобрело в лизинг автомобиль SKODA RAPID, за плату профильную холодильную камеру.

Займы долгосрочные

В 2021 году ООО «СЕЛЛ-Сервис» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

В 2021г. ООО «СЕЛЛ-Сервис» получены долгосрочные займы:

1. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич на сумму 25 120 000 руб.-беспроцентные займы до 30.12.2024г.
2. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 29.04.2020г. сумма 2 696 000, руб.-10,99% годовых, срок до 28.04.2024г.
3. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 26.07.2021г. сумма 3 000 000 руб.-11% годовых, срок до 06.08.2026.

Займы краткосрочные

В 2021 году ООО «СЕЛЛ-Сервис» не предоставляло краткосрочные займы другим организациям.

В 2021г. ООО «СЕЛЛ-Сервис» получены краткосрочные займы:

1. Займодавец ООО «ЮниСервисКапитал»:

Наименование	Сумма	Дата выдачи	Гашение	% ставка
--------------	-------	-------------	---------	----------

Договору о финансировании №20-СС/21 от 27.09.2021 г	20 000 000,00	27.09.2021	26.02.2022	19%
Договору о Финансировании №5-СС/21 от 08.12.2021 г	5 000 000,00	08.12.2021	16.02.2022	19%

ИТОГО : 25 000 000 руб.

2.АО «АЛЬФА-БАНК» Овердрафт -60 594 566,44 руб.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО «СЕЛЛ-Сервис» не имеет.

Прочие внеоборотные активы (код строки 1190 Баланса)
В проверяемом периоде Общество оборотов не имело.

Финансовые и другие оборотные активы (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	69888	43200
В т.ч.		
- ООО ТК «КОНДИТЕР ПРОФИ»	7781	
- ЗАО «САМАРСКИЙ КОНДИТЕР»	6909	6648
- ОАО «РОТ ФРОНТ»	6240	915
- ООО «АЛТАЙ КОНДИТЕРСКАЯ ФИРМА»	6139	
- ООО «ПК «ФОНТЕ АКВА»	3911	0
- ООО «ПК «ТОРЕРО»	3269	1814
- ООО «КУЗИНА»	3215	1246
- ООО «КДВ ГРУПП»	3174	
Расчеты с разными дебиторами	4268	4587
В т.ч.:		
-Федеральная таможня	4145	4467
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	71422	28048
В т.ч.		
JB Foods Global Pte Ltd.	20193	7683
TTCA Co., Ltd.	19354	2335
JIANGBEI ADDITIVE CO., LTD.	10475	
Итого по строке 1230	145578	75835

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода составили 103039,44руб., в том числе:

- расчетный счет -102202,11 руб.

- расчетный счет в иностранной валюте 837,33 руб.(9, 96 ЕВРО по курсу на 31.12.2021г.- 84,0695).

Общество осуществляет операции в иностранной валюте. Курс на 31.12.2021г. :

Доллар США-74,2926 руб

ЕВРО- 84,0695 руб.

Капитал и резервы

Чистая прибыль отчетного периода составила 54397 тыс. руб. (в бухгалтерском учете)
 На конец отчетного года сумма нераспределенной прибыли составила: 113 193 тыс.руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «СЕЛЛ-Сервис» по строке 1520 Баланса на конец 2021 года составила 43217 тыс.рублей .

тыс.руб.:

	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Задолженность по налогам и сборам	4492	3614
Задолженность по социальному страхованию	408	160
Расчеты с поставщиками	24380	8374
Расчеты с покупателями	13842	1024
Расчеты с подотчетными лицами	95	19
ИТОГО:	43217	13191

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

В 2021 году учет ведется с использованием счетов 44 «Расходы на продажу».

Наименование	2021	2020
Выручка (тыс.руб.)	907451	555079
В т.ч. выручка от реализации покупных товаров	907451	555079
Себестоимость	(756532)	(483385)
В т.ч. себестоимость покупных товаров	(756532)	(483385)
Коммерческие расходы	71346	41823
Прочие доходы (тыс.руб.)	12627	11909
В т.ч. – курсовые разницы	9199	9868
- восстановление сомнительного долга	457	1027
- прочие доходы	2971	1014
Прочие расходы (тыс.руб.)	(24089)	(14995)
В т.ч.		
- курсовые разницы	(11409)	(10292)
- проценты по кредитам и займам	(5918)	(1972)
- резерв по сомнительным долгам	(14)	(364)
- расчетно-кассовое обслуживание	(3623)	(1772)
- прочие расходы	(3125)	(595)

Прибыль (убыток) до налогообложения (тыс.руб.)	68111	26785
Изменение отложен. налог.обязательств (тыс.руб.)	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Налог на прибыль	(13714)	(5965)
Чистая прибыль (убыток)	54397	20820

Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта.

Наименование	Основное подразделение г.Новосибирск	Обособленное подразделение г.Москва
Выручка 2021г., тыс.руб.	529015	378436
Себестоимость 2021г., тыс.руб.	437370	319162
Выручка 2020г., тыс.руб.	380312	174767
Себестоимость 2020г., тыс.руб.	327040	156345

Отличие бухгалтерского и налогового учета

Параметр	Бухгалтерский учет	Налоговый учет
Прибыль (убыток) до налогообложения (тыс. руб.)	68111	69552
Налог на прибыль	(13714)	(13910)
Чистая прибыль (убыток), тыс.руб	54397	55642

Разница в прибыли бухгалтерского и налогового учета составляет -1245 т.р. за счет:
44 счет БУ учет :71346 тыс.руб., НУ -70357 т.руб., разница -989 т.руб. в том числе
Амортизация БУ 4345 т.руб.

НУ 2917 т.руб.

Лизинговые платежи БУ -0 НУ-222 т.руб.

Неамортизируемое имущество БУ-0 НУ -217 т.руб.

Прочие расходы разница -453 т.руб.

Изменение налог на прибыль(197) т.руб.

2021	2020	2019
115893	59023	38205

Чистые активы Общества больше величины уставного капитала.

5. Информация о расчетах со связанными сторонами.

Связанными сторонами с ООО «Селл-Сервис» Являются:

1. Директор(учредитель) Новак П.Г. :

В 2021 г ООО «СЕЛЛ-Сервис» получены займы от Новак П.Г. на сумму 30 816 000 руб.(см. Займы долгосрочные). Общая сумма займов, полученных от Новак П.Г. на 31.12.2021г.-54 504 132,30 руб.

2. ООО «СЕЛЛ-Сервис Хорека»(Директор и единственный участник-Новак П.Г.) - имеется дебиторская задолженность ООО «СЕЛЛ-Сервис Хорека» перед ООО «СЕЛЛ-Сервис» на 31.12.21г. в сумме 2 520 776,54 руб.(счет 62).

3. ООО СЗ «Мета-Апартаменты»- Участник Новак П.Г.– доля в УК – 64% -операций не было.

4. ООО Микрокредитная компания «Пантеон Капитал» -Участник Новак П.Г.доля в УК – 51% -операций не было.

5. ООО «НОТА» Участник Новак П.Г.– доля в УК – 50% -операций не было.

6. ИП Новак Петр Геннадьевич имеется кредиторская задолженность за услуги на 31.12.2021г. в сумме 780 000 руб.

7. ООО «СТАТУС» Управляющий – Индивидуальный предприниматель Новак П.Г.

Конечный бенефициар ООО «СЕЛЛ-Сервис»-Новак Петр Геннадьевич(доля-100%).

6. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупненные группы: (1) финансовые риски; (2) правовые риски; (3) репутационные риски.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество подвержено валютному риску.

Риск ликвидности

Риск ликвидности минимален. Общество способно своевременно погашать свои обязательства перед поставщиками и подрядчиками.

7. События после отчетной даты и условные обязательства.

7.1. 21 февраля 2022 года РА «Эксперт РА» присвоило обществу кредитный рейтинг на уровне ruBB+. Прогноз по рейтингу стабильный. Целью получения рейтинга являлась потребность компании в независимой оценке авторитетным лицом, результатов коммерческой деятельности, а также прогноза развития.

В результате получения рейтинга общества планирует повысить инвестиционную привлекательность, улучшить платежные условия с поставщиками, а также повысить репутацию перед покупателями. Оценить наличие положительного эффекта от получения кредитного рейтинга можно будет в более поздних периодах.

7.2. 22 февраля общества успешно разместила облигационный выпуск на ПАО Московская биржа на сумму 65.000.000 рублей с целью привлечения дополнительных оборотных средств для расширения ввозимого в РФ ассортимента пищевого сырья.

7.3. 1 марта 2022 Общество получило возобновляемую кредитную линии на сумму 20.000.000 руб. в АО «Альфа-банк» с целью увеличить объем закупок и продаж новых товаров.

Благодаря привлеченной сумме, Общество смогло оплатить выгодные контракты, которые позволят заметно увеличить объем продаж и чистую прибыль.

7.4. Введение санкций против РФ повлекло за собой:

7.4.1 Рост курса валют, что привело к росту закупочной стоимости товаров, номинированных в долларах США и как следствие, необходимости привлечения дополнительных оборотных средств. Тем не менее положительный эффект, это возможность продажи по более высокому курсу товара, который был куплен по старому курсу. Негативным результатом будет уменьшение покупателей, в связи с закрытием небольших компаний.

7.4.2 Изменению платежных условий со стороны большинства поставщиков на предоплату, что привело к необходимости привлечения дополнительных оборотных средств. В поиске решений, Общество переводит многих своих покупателей на предоплату или сокращение отсрочки платежа.

7.4.3 Увеличение ключевой ставки до 20%, что привело к удорожанию заемных денежных средств до 28, %-31% годовых. Это заметно увеличит дополнительные расходы, но уровень доходности позволяет обслуживать даже такие дорогие кредиты. Тем не менее Общество планирует получить субсидию и снизить ставку до 15% в рамках государственной поддержки.

7.4.4. Сбой в логистических цепочках и возможности бесперебойно доставлять продаваемые товары. На момент написания отчета Общество нашло ряд новых логистических решений, но не еще не было возможности их опробовать. В мае 2022 уже будет больше ясности в вопросе перестроения закупок и логистики. Тем не менее товарный остаток позволяют бесперебойно снабжать постоянных клиентов еще где то 2-3 месяца, таким образом мы имеем достаточное время для урегулирования вопроса с поставками.

7.4.5. После отчетной даты начисление и выплата дивидендов не производилось.

8. Вознаграждение управленческому персоналу.

Вознаграждение управленческого персонала за 2021 год составило – 1 202 522 руб.

Заработная плата -1075522 руб., в т.ч. НДФЛ 137999 руб.

Дивиденды-127000 руб., в т.ч. НДФЛ 16510 РУБ.

9. Ошибки и недобросовестные действия.

Ошибки и недобросовестные действия не выявляли.


Представляемая отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 16.03.2022, необходимость исправления вызвана выявлением существенных технических ошибок в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В результате исправления отражены следующие показатели:

раздел 5.3 пояснений		
строка, остаток на конец периода 2021г	Первонач. отчет	Исправленный отчет
5551	0	62169
5550	128812	190981
строка, остаток на конец периода 2020г		
5551	0	37198
5550	30224	67422
Раздел 6		
строка 2021г	Первонач. отчет	Исправленный отчет
5665	0	756532
5670	-111788	0
5600	-40442	827878
строка 2020г		
5665	0	483385
5600	41900	525208

10. ОПИСАНИЕ СУДЕБНЫХ ПРОЦЕССОВ (В СЛУЧАЕ ИХ НАЛИЧИЯ), В КОТОРЫХ УЧАСТВУЕТ ОБЩЕСТВО И КОТОРЫЕ МОГУТ СУЩЕСТВЕННО ПОВЛИЯТЬ НА ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА.

В настоящий момент Общество не является участником судебных процессов, которые могут существенно повлиять на его финансовое состояние.

Руководитель



Новак П.Г.

«18» апреля 2022 года

