

ООО Аудиторская Компания «Содействие»

ИНН5407962071/КПП540701001

ОГРН 1175476016033

СОО Ассоциация "Содружество"

ОПНЗ 12006163282

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Новосибирск

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«Селл-Сервис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Селл-Сервис» (ОГРН 1145476056461, 630005, НСО, г. Новосибирск, ул. Писарева, д.38, корп.4, оф.107) (далее Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики (далее Отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2020 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление Организации, 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее 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 выпуске 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 выполняем следующее:

- 1) 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) 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 Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Директор ООО АК «Содействие»



Дроздецкая Ю.В.

Аудиторская организация:
ООО АК «Содействие»
ОГРН 1175476016033
630132, г. Новосибирск, ул. Челюскинцев, 30/2, оф.403
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 12006163282

«12» июля 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС"	по ОКПО	23573135		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5406780551		
Вид экономической деятельности	Оптовая торговля пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями	по ОКВЭД 2	46.38.29		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	630005, Новосибирская обл, Новосибирск г, Писарева ул, д. № 38, корп. 4, оф. 107				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	10 444	4 738	7 641
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	23	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 467	4 738	7 641
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	38 838	38 863	36 334
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18	-	1
	Дебиторская задолженность	1230	75 835	57 466	29 919
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	678	55
	Прочие оборотные активы	1260	2 014	433	1 064
	Итого по разделу II	1200	116 706	97 440	67 372
	БАЛАНС	1600	127 173	102 178	75 014

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	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	58 923	38 105	30 252
	Итого по разделу III	1300	59 023	38 205	30 352
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	28 266	21 862	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	305	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	8 932	-	3 292
	Итого по разделу IV	1400	37 502	21 862	3 292
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	17 033	30 316	31 054
	Кредиторская задолженность	1520	13 191	11 374	10 316
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	423	422	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	30 647	42 111	41 369
	БАЛАНС	1700	127 173	102 178	75 014

Руководитель

(подпись)

Новак Петр Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 июня 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
23573135		
5406780551		
46.38.29		
12300	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	555 079	414 594
	Себестоимость продаж	2120	(483 385)	(364 919)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	71 694	49 675
	Коммерческие расходы	2210	(41 823)	(35 471)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	29 871	14 204
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(1 972)	(1 754)
	Прочие доходы	2340	11 909	4 833
	Прочие расходы	2350	(13 023)	(7 150)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 785	10 133
	Налог на прибыль	2410	(5 965)	(2 280)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(5 683)	(2 280)
	отложенный налог на прибыль	2412	(282)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	20 820	7 853

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	20 820	7 853
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Новак Петр Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 июня 2021 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД

0710004

Дата (число, месяц, год)

31 12 2020

по ОКПО

23573135

ИНН

5406780551

по ОКВЭД 2

46.38.29

по ОКОПФ / ОКФС

12300 16

по ОКЕИ

384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями

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 2018 г.	3100	100	-	-	-	30 252	30 352
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7 853	7 853
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7 853	7 853
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
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	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
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 2019 г.	3200	100	-	-	-	38 105	38 205
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	20 818	20 818
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	20 818	20 818
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	100	-	-	-	58 923	59 023

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	30 352	7 853	-	38 205
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	30 352	7 853	-	38 205
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	30 252	7 853	-	38 105
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	30 252	7 853	-	38 105
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	59 023	38 205	30 352



Руководитель (подпись)
 Новак Петр Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

18 июня 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Оптовая торговля пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
23573135		
5406780551		
46.38.29		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	861 166	476 659
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	551 502	476 458
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
	4119	309 664	201
прочие поступления	4120	(854 993)	(497 052)
Платежи - всего			
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(514 637)	(470 964)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 544)	(7 729)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 958)	(1 754)
налога на прибыль организаций	4124	(4 312)	(2 036)
	4125	-	-
	4129	(326 542)	(14 569)
прочие платежи	4100	6 173	(20 393)
Сальдо денежных потоков от текущих операций			
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	-	-
	4215	-	-
	4219	-	-
прочие поступления	4220	-	-
Платежи - всего			
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
	4225	-	-
	4229	-	-
прочие платежи	4200	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	449 659	313 420
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	444 956	313 420
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	4 703	-
	4320	(456 704)	(292 314)
Платежи - всего			
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(452 004)	(292 314)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(4 700)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(7 045)	21 106
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(872)	713
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	678	55
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1	678
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	195	(90)

Руководитель

(подпись)



Новак Петр Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 июня 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
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		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-



Новик Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

18 июня 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года					Переоценка					первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	13 529	(9 045)	8 397	-	-	(2 437)	-	-	21 926	(11 482)		
	5210	за 2019г.	12 165	(5 683)	1 364	-	-	(3 362)	-	-	13 529	(9 045)		
в том числе:														
Транспортные средства	5201	за 2020г.	11 940	(8 367)	7 899	-	-	(2 070)	-	-	19 839	(10 437)		
	5211	за 2019г.	11 266	(5 306)	674	-	-	(3 061)	-	-	11 940	(8 367)		
Другие виды основных средств	5202	за 2020г.	906	(270)	254	-	-	(226)	-	-	1 160	(496)		
	5212	за 2019г.	447	(130)	459	-	-	(139)	-	-	906	(270)		
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	479	(205)	244	-	-	(141)	-	-	723	(346)		
	5213	за 2019г.	248	(90)	231	-	-	(115)	-	-	479	(205)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020г.	203	(203)	-	-	-	(46)	-	-	203	(203)		
	5214	за 2019г.	203	(157)	-	-	-	-	-	-	203	(203)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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 2020г.	254	8 143	-	(8 397)	-
	5250	за 2019г.	1 159	459	-	(1 364)	254
в том числе:							
Витрина	5241	за 2020г.	-	149	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	254	-	(254)	-
СМЕСИТЕЛЬ ДЛЯ ПОРОШКООБРАЗНЫХ СУБСТАНЦИЙ	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	95	-	(95)	-
Сервер Intel инв № 03/02	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	7 899	-	(7 899)	-
Автомобиль BMW	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кресло Kylian	5245	за 2020г.	112	-	-	(112)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Часы Rodon	5246	за 2020г.	41	-	-	(41)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Поворотное кресло	5247	за 2020г.	78	-	-	(78)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Попрузчик KOMATSU	5248	за 2020г.	674	-	-	(674)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная система	5249	за 2020г.	-	459	-	(459)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	
		за 2020г.	за 2019г.
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:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-



Новак Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

18 июня 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:										
Финансовых вложений - Итого	5306 5316 5300 5310	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Новак Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

18 июня 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость			
Запасы - всего	5400 5420	за 2020г. за 2019г.	38 863 36 334	- -	527 173 405 974	(527 199) (403 444)	X X	38 838 38 863	- -
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2020г. за 2019г.	13 6	- -	1 564 1 947	(1 512) (1 940)	- -	65 13	- -
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2020г. за 2019г.	38 850 36 316	- -	483 786 368 566	(483 863) (366 033)	- -	38 773 38 850	- -
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	(11)	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	11	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- 41 823	- (41 823)	- -	- -	- -
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	35 471	(35 471)	- -	- -	- -
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



(Handwritten signature)

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

18 июня 2021 г.

24

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитациясы проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	21 862	11 939	-	(5 535)	-	-	-	28 266
	5573	за 2019г.	-	21 862	-	-	-	-	-	21 862
прочая	5554	за 2020г.	-	8 932	-	-	-	-	-	8 932
	5574	за 2019г.	3 292	-	(3 292)	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	41 689	439 145	179	(451 232)	-	440	-	30 224
	5580	за 2019г.	41 369	317 183	20	(316 907)	-	9	15	41 689
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	9 050	3 662	-	(4 339)	-	-	-	8 374
	5581	за 2019г.	9 030	2 680	-	(2 660)	-	-	-	9 050
авансы полученные	5562	за 2020г.	373	998	-	(346)	-	-	-	1 024
	5582	за 2019г.	516	334	-	(477)	-	-	-	373
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 951	1 467	2	(70)	-	420	3	3 773
	5583	за 2019г.	767	1 224	2	(52)	-	9	-	1 951
кредиты	5564	за 2020г.	28 266	429 992	-	(442 224)	-	-	-	16 033
	5584	за 2019г.	11 255	303 214	-	(286 203)	-	-	-	28 266
займы	5565	за 2020г.	2 050	3 025	177	(4 252)	-	-	-	1 000
	5585	за 2019г.	19 799	9 731	17	(27 497)	-	-	-	2 050
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	19	-
	5586	за 2019г.	2	-	-	(17)	-	-	-	15
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	41 689	439 145	179	(451 232)	-	X	X	30 224
	5570	за 2019г.	41 369	317 183	20	(316 907)	-	X	X	41 689

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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
(расшифровка подписи)

(подпись)

18 июня 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 659	2 141
Расходы на оплату труда	5620	8 716	9 331
Отчисления на социальные нужды	5630	1 953	2 779
Амортизация	5640	2 437	3 362
Прочие затраты	5650	27 058	17 858
Итого по элементам	5660	41 823	35 471
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 523)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	77	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41 900	32 948

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



Руководитель Новак Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

18 июня 2021 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	422	792	(791)	-	423
В том числе:	5701	-	-	-	-	-



Новак Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

18 июня 2021 г.

28

8. Обеспечения обязательств

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



Новак Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

18 июня 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.
		На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
за 2020г.	5911	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-
в том числе:				



Новик Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

18 июня 2021 г.

1

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО «СЕЛЛ-Сервис»
за 2020 год**

Новосибирск

1. Общие сведения

2

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, д.38, корп. 4, офис 107**

Почтовый адрес: **630005, г. Новосибирск, ул. Писарева, д.38, корп. 4, офис 107**

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: **630005, г. Новосибирск, ул. Писарева, д.38, корп. 4, 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 2014 года, 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 100 000 (Сто тысяч рублей) рублей/

Структура уставного капитала

Наименование организации, ФИО физ.лица	Ед.изм.	Всего	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	Руб.	100 000,00	100%
В т.ч.:			
Новак Петр Геннадьевич	Руб.	100 000,00	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 2021г. составила 19 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.

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 LAND ROVER DISCOVERY, BMW X7 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.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2020 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.

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

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.

Раскрытие информации в отчетности.

В отчете о движении денежных средств платежи в связи с оплатой труда работников отражаются без начисленных страховых взносов. В строке Прочие поступления отражаются: возврат от поставщика, поступления валютных средств(сч.52) при конвертации, прочие поступления по валютно-обменным операциям(курсовые разницы), НДС от покупателя минус НДС от поставщика минус НДС оплаченный в бюджет. В строке Прочие платежи отражаются: страховые взносы, оплата налогов(кроме налога на прибыль), таможенные платежи, покупка валютных средств(сч.51), прочие поступления по валютно-обменным операциям(курсовые разницы).

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 2020 году переоценка основных средств не проводилась.

Расшифровка строки баланса 1150:

Основные средства в т.ч.	2020	2019
Автомобиль LAND ROVER DISCOVERY, БП-000014	1510	3020
Погрузчик KOMATSU, БП-000018	420	552
Система вентиляции	354	444
Автомобиль BMW X7	7472	
Прочие ОС	688	468
ИТОГО	10444	4738

В течение 2020 года ООО «СЕЛЛ-Сервис» приобрело в лизинг автомобиль BMW X7.

Займы долгосрочные

В 2020 году ООО «СЕЛЛ-Сервис» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

В 2020г. ООО «СЕЛЛ-Сервис» получены долгосрочные займы:

1. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор № 1 06.03.2020г. сумма 3 150 000 руб.-беспроцентный, срок до 05.03.2023г.(возвращен в 2020г.)
2. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 04.03.2020г. сумма 2 119 000, руб.-11,35% годовых, срок до 04.03.2025г.
3. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор № 3 06.03.2020г. сумма 700 000 руб.-беспроцентный, срок до 05.03.2023г.
4. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 06.03.2020г. сумма 150 000 руб.-беспроцентный, срок до 05.03.2023г.(возвращен в 2020г.)
5. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 25.03.2020г. сумма 1 270 000 руб.-беспроцентный, срок до 25.03.2023г.
6. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 27.03.2020г. сумма 1 200 000 руб.-беспроцентный, срок до 26.03.2023г.
7. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 06.07.2020г. сумма 1 000 000 руб.-беспроцентный, срок до 05.07.2023г.
8. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 13.07.2020г. сумма 300 000 руб.-беспроцентный, срок до 12.07.2023г.
9. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 28.07.2020г. сумма 600 000 руб.-беспроцентный, срок до 27.07.2023г.
10. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 30.07.2020г. сумма 200 000 руб.-беспроцентный, срок до 29.07.2023г.
11. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 18.2.2020г. сумма 1 250 000 руб.-беспроцентный, срок до 17.12.2023г.

Займы краткосрочные

В 2020 году ООО «СЕЛЛ-Сервис» не предоставляло краткосрочные займы другим организациям.

В 2020г. ООО «СЕЛЛ-Сервис» получены краткосрочные займы:

1.Займодавец ООО«СЕЛЛ-Сервис Хорека»:

Наименование	Сумма	Дата выдачи	Гашение	% ставка
Договор займа б/н 27.11.20	400 000,00	27.11.2020	27.11.2021	9,5%
Договор займа б/н 30.12.20	600 000,00	30.12.2020	30.12.2021	9,5%

ИТОГО : 1 000 000 руб.

2.АО «АЛЬФА-БАНК» Овердрафт -16 033 455,95 руб.

Вклады 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 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты с покупателями и заказчиками	43200	36574
В т.ч.		0
- ЗАО "САМАРСКИЙ КОНДИТЕР"	6648	2414
- АО «СОЮЗСНАБ»	4728	0
- ООО "АТЛАНТ"	1828	3628
- ЗАО "САМАРСКИЙ КОНДИТЕР"	6648	2414
-ООО «Петротрейд»	1559	369
-ООО "ТОРТИЛЬЯ"	2495	0
-ООО "КОМПАНИЯ "ДОЛИНА СОЛНЦА"	1663	600
-КОНЦЕРН ШОКОЛАДНИЦА ООО	1219	3522
Расчеты с разными дебиторами	4568	3158
В т.ч.:	4467	2846
-Федеральная таможня		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	28048	16771
В т.ч.	7683	6069
JB Foods Global Pte Ltd.	4425	3419
PATEN INGREDIENTS PTE Limited	4452	2590
Pawan Kumar Budhamal		
Расчеты по налогам и сборам	19	963
Итого по строке 1230	75835	57466

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода составили 716руб., в том числе:
 - расчетный счет в иностранной валюте 716 руб.(9, 69 долларов США по курсу на 31.12.2020г.)

Капитал и резервы

Чистая прибыль отчетного периода составила 20820 тыс. руб. (в бухгалтерском учете)
 На конец отчетного года сумма нераспределенной прибыли составила: 59 025 тыс.руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «СЕЛЛ-Сервис» по строке 1520 Баланса на конец 2019 года составила 11374 тыс.рублей (на начало 2019 года – 10316 тыс.рублей).

тыс.руб.:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Задолженность по налогам и сборам	3614	1735
Задолженность по социальному страхованию	160	215
Расчеты с поставщиками	8374	9050

Расчеты с покупателями	1024 19	374
Расчеты с подотчетными лицами		
ИТОГО:	13191	11374

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

В 2020 году учет ведется с использованием счетов 44 « Расходы на продажу».

Наименование	2019	2020
Выручка (тыс.руб.)	414594	555079
Коммерческие расходы	(400389)	(483385)
Управленческие расходы	-	-
Прочие доходы (тыс.руб.)	4833	11909
В т.ч. – курсовые разницы	4080	9868
- восстановление сомнительного долга		1027
- претензия поставщику		574
- прочие доходы	753	440
Прочие расходы (тыс.руб.)	(8904)	(14995)
В т.ч.		(10292)
- курсовые разницы	(3392)	
- проценты по кредитам и займам	(1754)	(1972)
- резерв по сомнительным долгам	(1615)	(364)
- расчетно-кассовое обслуживание	(1026)	(1772)
- прочие расходы	(1117)	(595)
Прибыль (убыток) до налогообложения (тыс.руб.)	10134	26785
Изменение отложен. налог.обязательств (тыс.руб.)	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Налог на прибыль	(2281)	(5965)
Чистая прибыль (убыток)	7853	20820

Отличие бухгалтерского и налогового учета

Параметр	Бухгалтерский учет	Налоговый учет
Прибыль (убыток) до налогообложения (тыс. руб.)	26785	28415

Налог на прибыль	(5965)	(5683)
Чистая прибыль (убыток), тыс.руб	20820	22732

Разница в прибыли бухгалтерского и налогового учета составляет -1912 т.р. за счет:
 44 счет БУ учет :41823 тыс.руб., НУ -40650 т.руб., разница -1173 т.руб. в том числе
 Амортизация БУ 2346 т.руб.

НУ 679 т.руб.

Лизинговые платежи БУ -0 НУ-26 т.руб.

Неамортизируемое имущество БУ-0 НУ -95 т.руб.

Оплата труда(за счет резерва предстоящих отпусков) БУ-8849 т.руб.
 НУ-9173 т.руб.

Страховые взносы БУ 1793 т.руб.
 НУ 1891 т.руб.

Прочие расходы БУ 14978 т.р.НУ 14521 т.р. разница -457 т.руб.

Динамика изменения стоимости чистых активов

2020	2019	2018
59025	38205	30352

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. получены займы на сумму 28 266 055,97 руб.(см. Займы долгосрочные)
- 2.ООО «СЕЛЛ-Сервис Хорека» получены займы на сумму 1 000 000(см. Займы краткосрочные), имеется дебиторская задолженность ООО «СЕЛЛ-Сервис Хорека» на 31.12.20г. в сумме 159192 руб.(счет 62).

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.

10

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 не 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.

Событий после отчетной даты, повлиявших на факты хозяйственной деятельности нет.

8. Вознаграждение управленческому персоналу.

Вознаграждение директора за 2020 год составило 694 826 руб. НДФЛ 88143 руб.

9. Ошибки и недобросовестные действия, судебные процессы.

Ошибки и недобросовестные действия не выявляли, изменения в отчетность не вносили.

Судебные процессы на 01.01.2021г. ООО «Селл-Сервис»:

№ п/п	Ответчик	Суд	Предмет иска	Цена иска (руб.)	Текущее состояние
1.	АО «Новокузнецкий хладокомбинат» г. Горно-Алтайск	Арбитражный суд Новосибирской области Дело № А45-35374/2020 Судья Абаимова Т.В.	О взыскании задолженности и по договору поставки товара № 576/Р от 07.02.2018г.	484 267 руб. 14 коп. (457 050 руб. 00 коп. – основной долг; 27 217 руб. 14 коп. – неустойка) Госпошлина - 12 685 руб. 00 коп.	Определением Арбитражного суда Новосибирской области от 18 декабря 2020 года по делу № А45-35374/2020 исковое заявление принято к рассмотрению в порядке упрощенного производства Решением Арбитражного суда Новосибирской области от 17 февраля 2021 года исковые требования удовлетворены в полном объеме. Определением СААС от 10.04.2021г. апелляционная жалоба принята к производству. Постановлением СААС от 04.06.2021г. Решение АС НСО от 17.02.21г. оставлено без изменения, апелляционная жалоба – без удовлетворения.
2.	ООО «Искитимский кондитер» г. Искитим Новосибирской области	Арбитражный суд Новосибирской области Дело № А45-36820/2020 Судья Хорошуля	О взыскании задолженности и по договору поставки пищевых ингредиентов № 118 от 02.07.2020г.	266 348 руб. 50 коп. (248 750 руб. 00 коп. – основной долг; 17 598 руб. 50 коп. –	Определением Арбитражного суда Новосибирской области от 30 декабря 2020г. исковое заявление принято к рассмотрению в порядке упрощенного производства Решением Арбитражного суда Новосибирской области от 03 марта 2021 года исковые требования

		Л.Н.	неустойка) Госпошлин а – 8 327 руб. 00 коп.	удовлетворены в полном объеме, выдан исполнительный лист, направлен в ОСП по Искитимскому району г.Новосибирска.
--	--	------	--	---

Пандемия в связи с распространением коронавирусной инфекции не повлияла на результаты деятельности ООО «Селл-Сервис»

10.Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

На 31.12.2020г. сформировано о оценочное обязательства на оплату очередных отпусков работников в сумме 423327 руб.

Условных обязательств нет.

Условных активов нет.

Директор
Главный бухгалтер



Новак П.Г.
Селезнева Е.В.

«18» июня 2021 года



Сброшюровано, пролугумеровано, скреплено печатљу
ошле количество листов 43

Сово 100
Директор ООО АК «Солействие» Ю.В. Дроздецка
2011.

