

ООО Аудиторская Компания «Содействие»

ИНН5407962071/КПП540701001

ОГРН 1175476016033

СОА «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация)

ОРНЗ 11703048816

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Новосибирск

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«Селл-Сервис»

Мнение с оговоркой

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 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики (далее Отчетность).

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В отчетности ООО «Селл-Сервис» не раскрыта информация о событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность, а именно о влиянии на деятельность ООО «Селл-Сервис» пандемии коронавируса (COVID-19) и ввода в связи с этим, принятых в Российской Федерации ограничительных мер, а также о невозможности оценить последствия этих событий после отчетной даты в денежном выражении.

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 с оговоркой.

Прочие сведения

Сопоставимые показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Селл-Сервис» не были проаудированы. Однако мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за текущий период.

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

Аудиторское заключение по результатам проведения аудиторской проверки годовой бухгалтерской отчетности ООО «Селл-Сервис» за период с 01.01.2019 по 31.12.2019

заклучении 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.

Руководитель задания по аудиту



Безменова Е.А.

Аудиторская организация:

ООО АК «Содействие»

ОГРН 1175476016033

630132, г. Новосибирск, ул. Челюскинцев, 30/2, оф.403

член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 12006163282

«15» декабря 2020 года

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
дв.капитала	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	-	-	-
3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	38 105	30 252	24 538
	Итого по разделу III	1300	38 205	30 352	24 638
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3	Заемные средства	1410	21 862	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	3 292	2 721
	Итого по разделу IV	1400	21 862	3 292	2 721
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3	Заемные средства	1510	30 316	31 054	13 529
5	Кредиторская задолженность	1520	11 374	10 316	16 287
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	422	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	42 111	41 369	29 817
	БАЛАНС	1700	102 178	75 014	57 176

Руководитель

(подпись)

Новак Петр Геннадьевич

(расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2019		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	Оптовая торговля пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями	по ОКПО	23573135		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	5406780551		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	46.38.29		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
4	Выручка	2110	414 594	305 289
4	Себестоимость продаж	2120	(364918)	(260333)
4	Валовая прибыль (убыток)	2100	49 676	44 956
6	Коммерческие расходы	2210	(35471)	(35 050)
	Управленческие расходы	2220	-	-
4	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 205	9 906
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
4	Прочие доходы	2340	4 833	3 317
4	Прочие расходы	2350	(8 904)	(6352)
4	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 134	6 871
4	Текущий налог на прибыль	2410	(2 281)	(1 158)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 853	5 713

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	-
4	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 853	5 713
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Новак Петр Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	
31	12
2019	
23573135	
5406780551	
46.38.29	
12300	16
384	

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СЕЛЛ-СЕРВИС" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности Оптовая торговля пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями ИНН _____ по ОКПО
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность ОКВЭД 2 _____ по ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей _____ по ОКЕИ

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 2017 г.	3100	100				24 538	24 538
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210					5 714	5 714
чистая прибыль	3211	X	X				
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	5 714	5 714
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
Дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215				X	X	X
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X		X			
переоценка имущества	3222	X			X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X			X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226				X		
Дивиденды	3227	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 2018 г. За 2019 г.	3200	100	-	-	-	30 252	30 352
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 853	7 853
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 853	7 853
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
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	-	-
3325	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	100	-	-	-	38 105	38 205

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	24 638	5 714	-	30 352
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	24 638	5 714	-	30 352
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	24 538	5 714	-	30 252
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	24 538	5 714	-	30 252
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	38 205	30 352	24 638



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

16 марта 2020 г. _____

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 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	2019
23573135		
5406780551		
46.38.29		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	476 659	355 518
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	476 458	351 853
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	201	3 665
Платежи - всего	4120	(497 052)	(375 835)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(470 964)	(348 547)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 729)	(6 207)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 754)	(1 327)
налога на прибыль организаций	4124	(2 036)	(1 813)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(14 569)	(17 941)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20 393)	(20 317)
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	313 420	204 308
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	313 420	204 308
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	-	-
Платежи - всего	4320	(292 314)	(186 875)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(292 314)	(186 875)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	21 106	17 433
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	713	(2 884)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	55	2 952
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	678	55
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(90)	(13)

Руководитель

(подпись)

Новак Петр Геннадьевич

(расшифровка подписи)

16 марта 2020 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	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-



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

16 марта 2020 г.

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	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				начислено амортизации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	12 165	(5 683)	1 364	-	-	-3362257,55	-	13 529	(9 045)
	5210	за 2018г.	7 394	(3 162)	4 771	-	-	(2 521)	-	12 165	(5 683)
Другие виды основных средств	5201	за 2019г.	447	(130)	459	-	-	(139)	-	906	(270)
	5211	за 2018г.	393	(16)	54	-	-	(115)	-	447	(130)
Офисное оборудование	5202	за 2019г.	248	(90)	231	-	-	-115409,26	-	479	(205)
	5212	за 2018г.	189	(23)	60	-	-	-67031,04	-	248	(90)
Транспортные средства	5203	за 2019г.	11 266	(5 306)	674	-	-	(3 061)	-	11 940	(8 367)
	5213	за 2018г.	6 609	(3036)	4 657	-	-	(2 269)	-	11 266	(5 306)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2019г.	203	(157)	-	-	-	(46)	-	203	(203)
	5214	за 2018г.	203	(87)	-	-	-	-69733,68	-	203	(157)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	1 159	459	-	(1 364)	254
	5250	за 2018г.	254	5 676	-	(4 771)	1 159
в том числе:							
	Кресло Kuilan	за 2019г.	112	-	-	112	-
	5251	за 2018г.	-	112	-	-	112
Часы Rodon	5242	за 2019г.	41	-	-	41	-
	5252	за 2018г.	-	41	-	-	41
Поворотное кресло	5243	за 2019г.	78	-	-	78	-
	5253	за 2018г.	-	78	-	-	78
Погрузчик KOMATSU	5244	за 2019г.	674	-	-	674	-
	5254	за 2018г.	-	674	-	-	674
Вентиляционная система	5245	за 2019г.	-	459	-	459	-
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук SAMSUNG RC710	5246	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2018г.	-	60	-	60	-
Автомобиль LAND ROVER DISCOVERY	5247	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2018г.	-	4 657	-	4 657	-
Диван бежевый	5248	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2018г.	-	54	-	54	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:					
	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-



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

16 марта 2020 г.

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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Новак Петр Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	36 334	-	405 974	(403 444)	-	-	-	-	38 863	-
	5420	за 2018г.	24 278	-	333 676	(321 620)	-	-	X	-	36 334	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	6	-	1 947	(1 940)	-	-	-	-	13	-
	5421	за 2018г.	2	-	1 489	(1 485)	-	-	-	-	6	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	36 316	-	368 566	(366 033)	-	-	-	331	38 850	-
	5423	за 2018г.	24 265	-	297 137	(285 085)	-	-	-	193	36 316	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	11	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	35 471	(35 471)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	35 050	(35 050)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-



Новак Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

16 марта 2020 г.

г. Новосибирск

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате поступления	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																за 2019г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	30 743	(322)	45 567	-	(17 235)	-	(304)	-	9	15	59 098	(1632)	30 743	(322)
	5530	за 2018г.	25 048	-	23 051	-	(17 355)	-	-	-	-	-	30 743	(322)	-	-
в том числе:	5511	за 2019г.	21 076	(322)	32 124	-	(14 994)	-	(304)	-	-	-	38 206	(1632)	-	-
	5531	за 2018г.	19 068	-	15 514	-	(13 506)	-	-	-	-	-	21 076	(322)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019г.	5 981	-	12 271	-	(1 481)	-	-	-	-	-	16 771	-	-	-
	5532	за 2018г.	4 139	-	5 330	-	(3 488)	-	-	-	-	-	5 981	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2019г.	3 686	-	1 172	-	(760)	-	-	-	9	15	4 122	-	-	-
	5533	за 2018г.	1 841	-	2 207	-	(362)	-	-	-	-	-	3 686	-	-	-
Прочая	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	30 743	(322)	45 567	-	(17 235)	-	(304)	-	X	X	59 098	(1 632)	30 743	(322)
	5520	за 2018г.	25 048	-	23 051	-	(17 355)	-	-	-	X	X	30 743	(322)	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	3 292	-	-	(3 292)	-	-	-	-	21 862
	5574	за 2018г.	2 721	-	-	(2 128)	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	41 369	-	-	(316 907)	-	-	-	9	15
в том числе:	5580	за 2018г.	29 817	-	-	(199 773)	-	-	-	-	41 689
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	9 030	-	-	(2 660)	-	-	-	-	9 050
	5581	за 2018г.	13 134	-	-	(10 578)	-	-	-	-	9 030
авансы полученные	5562	за 2019г.	516	-	-	(477)	-	-	-	-	373
	5582	за 2018г.	901	-	-	(713)	-	-	-	-	516
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	767	-	-	(52)	-	-	-	9	1 951
	5583	за 2018г.	2 213	-	-	(1 569)	-	-	-	-	767
кредиты	5564	за 2019г.	11 255	-	-	(266 203)	-	-	-	-	28 266
	5584	за 2018г.	6 283	-	-	(182 949)	-	-	-	-	11 255
займы	5565	за 2019г.	19 799	-	-	(27 497)	-	-	-	-	2 050
	5585	за 2018г.	7 246	-	-	(3 926)	-	-	-	-	19 799
прочая	5566	за 2019г.	2	-	-	(17)	-	-	-	15	-
	5586	за 2018г.	39	-	-	(38)	-	-	-	-	2
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	41 369	-	-	(316 907)	-	-	X	X	41 689
	5570	за 2018г.	29 817	-	-	(199 773)	-	-	X	X	41 369

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



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

16 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	2 141	1 760
Расходы на оплату труда	5620	9 331	7 242
Отчисления на социальные нужды	5630	2 779	2 179
Амортизация	5640	3 362	2 521
Прочие затраты	5650	17 858	21 347
Итого по элементам	5660	35 471	35 049
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 523)	(12 052)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 948	22 997

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



Руководитель Новак Петр Геннадьевич
(расшифровка подписи)

16 марта 2020 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	-	-	422
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 Новак Петр Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

16 марта 2020 года

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО «СЕЛЛ-Сервис»
за 2019 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, 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 2019г. составила 18 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 № 45 от 30.12.2018г., 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 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 2019 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 отражаются за минусом резерва по сомнительным долгам.

Резерв на 31.12.2019г. создан по следующим покупателям:

Маров Евгений Сергеевич	17 250,00
НОВОКУЗНЕЦКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ АО	934 500,00
ОЛИМП ООО	36 837,29
ПАВЛИН ООО	170 780,12
ПОДСОЛНУХ ООО	82 500,00
ТИЛЬДА ООО	390 360,00

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 2019 году переоценка основных средств не проводилась.

Расшифровка строки баланса 1150:

Основные средства в т.ч.	2019	2018
Автомобиль LAND ROVER DISCOVERY, БП-000014	3020	4532
Погрузчик KOMATSU, БП-000018	552	674
Система вентиляции	444	
Прочие ОС	468	1006
Автомобиль PORSCHE CAYENNE DIESEL, БП-000001		1429
ИТОГО	4738	7641

В течение 2019 года ООО «СЕЛЛ-Сервис» приобрело Погрузчик KOMATSU, систему вентиляции.

Займы долгосрочные

В 2019 году ООО «СЕЛЛ-Сервис» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

В 2019г. ООО «СЕЛЛ-Сервис» получены долгосрочные займы:

1.Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 10.09.2019г. сумма 21 386 983,88 руб.-беспроцентный, срок до 10.09.2022г.

2. Займодавец: Новак Петр Геннадьевич договор б/н 01.11.2019г. сумма 475 000, руб.-беспроцентный, срок до 01.11.2022г.

Займы краткосрочные

В 2019 году ООО «СЕЛЛ-Сервис» не предоставляло краткосрочные займы другим организациям.

В 2019г. ООО «СЕЛЛ-Сервис» получены краткосрочные займы:

1.Займодавец ООО«СЕЛЛ-Сервис Хорека»:

Наименование	Сумма	Дата выдачи	Гашение	% ставка
Договор займа б/н 20.08.19	350000,00	20.08.2019	19.08.2020	9,5%
Договор займа б/н 23.08.19	500 000,00	23.08.2019	22.08.2020	9,5%
Договор займа б/н 02.09.19	300 000,00	02.09.2019	01.09.2020	9,5%
Договор займа б/н 20.09.19	550 000,00	20.09.2019	19.09.2020	9,5%
Договор займа б/н 25.09.19	250000,00	25.09.2019	24.09.2020	9,5%
Договор займа б/н 14.01.20		25.09.2019	24.09.2020	9,5%

ИТОГО : 1 950 000 руб.

2. Займодавец: ООО «Статус» договор б/н 23.12.2019г. сумма 100 000, руб.-беспроцентный, срок до 23.03.2020г.

3.АО «АЛЬФА-БАНК» Овердрафт -28 265 560 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 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты с покупателями и заказчиками	36574	20754
В т.ч.		0
- ООО "ГРАНД ТРЕЙД"	6562	1594
- КОНЦЕРН ШОКОЛАДНИЦА ООО	3522	0
- ООО "АТЛАНТ"	3628	0
- ЗАО "САМАРСКИЙ КОНДИТЕР"	2414	1355
-ООО ПП "Шоколадная страна"	1200	336
Расчеты с разными дебиторами	3158	411
В т.ч.:		0
-Федеральная таможня	2846	1840
		0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16771	5981
В т.ч.		
JB Foods Global Pte Ltd.	6069	3056
PATEN INGREDIENTS PTE Limited	3420	418
B&V VIETNAM LIMITED COMPANY	2260	0

Расчеты по налогам и сборам	963	1210
Итого по строке 1230	57466	29919

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода составили 678 тыс.руб., в том числе:

- расчетный счет в иностранной валюте 678 тыс.руб.(10 954, 56 долларов США по курсу на 31.12.2019г. 61,9057);

Капитал и резервы

Чистая прибыль отчетного периода составила 7853 тыс. руб. (в бухгалтерском учете)

На конец отчетного года сумма нераспределенной прибыли составила: 38 105 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 31.12.2019	На 31.12.2018
Задолженность по налогам и сборам	1735	539
Задолженность по социальному страхованию	215	228
Расчеты с поставщиками	9050	9030
Расчеты с покупателями	374	516
Расчеты с подотчетными лицами		3
ИТОГО:	11374	10316

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

В 2019 году учет ведется с использованием счетов 44 « Расходы на продажу».

Наименование	2019	2018
Выручка (тыс.руб.)	414594	305289
Коммерческие расходы	(400389)	(295383)
Управленческие расходы	-	-

Прочие доходы (тыс.руб.)	4833	3317
В т.ч. – курсовые разницы	4080	2870
- прочие доходы	753	447
Прочие расходы (тыс.руб.)	(8904)	(6352)
В т.ч.		
- курсовые разницы	(3392)	(3317)
- проценты по кредитам и займам	(1754)	(1327)
- резерв по сомнительным долгам	(1615)	(322)
- прочие расходы	(2143)	(1386)
Прибыль (убыток) до налогообложения (тыс.руб.)	10134	6871
Изменение отложен. налог.обязательств (тыс.руб.)	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Налог на прибыль	(2281)	(1158)
Чистая прибыль (убыток)	7853	5713

Отличие бухгалтерского и налогового учета

Параметр	Бухгалтерский учет	Налоговый учет
Прибыль (убыток) до налогообложения (тыс. руб.)	10134	11403
Налог на прибыль	(2281)	(2281)
Чистая прибыль (убыток), тыс.руб	7853	9122

Разница в прибыли бухгалтерского и налогового учета составляет -1269 т.р. за счет:

44 счет БУ учет :35471 тюруб., НУ -34513 т.руб., разница -958 т.руб. в том числе

Амортизация БУ 3347 т.руб.

НУ 1700 т.руб.

Лизинговые платежи БУ -0 НУ-992 т.руб.

Неамортизируемое имущество БУ-0 НУ -119 т.руб.

Оплата труда(за счет резерва предстоящих отпусков) БУ-9323 т.руб.

НУ-8999 т.руб.

Страховые взносы БУ 2779 т.руб.

НУ 2681 т.руб.

Прочие доходы БУ 4833 т.руб. НУ 4779, разница +54

Прочие расходы БУ 8904 т.р.НУ 8539 т.р. разница -365 т.руб.

Динамика изменения стоимости чистых активов

2019	2018	2017
38205	30352	24638

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 21 861 983,88 руб.(см. Займы долгосрочные)

2. ООО «СЕЛЛ-Сервис Хорека» получены займы на сумму 1 950 000(см. Займы краткосрочные), имеется дебиторская задолженность ООО «СЕЛЛ-Сервис Хорека» на 31.12.19г. в сумме 290296,05 руб.(счет 62), имеется кредиторская задолженность перед ООО «СЕЛЛ-Сервис Хорека» в сумме 93264,06 руб.(счет 60)

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 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 2019 год составило 671 316 руб. НДФЛ 87739 руб.

9. Ошибки и недобросовестные действия.

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

Директор

Главный бухгалтер

«16» марта 2020 года



Новак П.Г.

Селезнева Е.В.

Сброшуровано, пронумеровано, скреплено печатью
общее количество листов 70

54 Аудитор ООО АК «Содельствие»
/Е.А. Безменова/



15 /Е.А. Безменова/ 2020г.

Адрес:
630132, г. Новосибирск,
ул. Челюскинцев 30/2, оф.403
тел. (383) 2-924-854
э/почта: sodaudit@mail.ru