

Пояснения
к бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с
действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского
учета и отчетности,
Общества с ограниченной ответственностью
«Прод-сервис»
за 2020 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

- 1.1. Сокращенное наименование: ООО «Прод-сервис»
- 1.2. Юридический адрес: 630501, Новосибирская область, Новосибирский район, рп.Краснообск, ул. Восточная, д. 4/1 офис 19
- 1.3. Дата государственной регистрации: 27.01.2015 г.
- 1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 14 человек и распределяется по отделам и службам:

Наименование*	Численность по состоянию на 31.12.2020
Администрация	1
Бухгалтерия и отдел кадров	3
Юридический отдел	1
Отдел продаж	4
Складские сотрудники	5

- 1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: **нет**
- 1.6. Состав участников и их доля в уставном капитале согласно списка участников:
 - 1.6.1. Горюнов Евгений Геннадьевич, доля в уставном капитале 50%;
 - 1.6.2. Горюнов Александр Геннадьевич, доля в уставном капитале 50%;
- 1.7. Уставный капитал состоит из 20000 (двадцати тысяч) рублей, оплачен полностью, что составляет 100 %.
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.
- 1.9. Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.
- 1.10. Руководство текущей деятельностью общества осуществляется директором:

Ф.И.О.	Должность
Горюнов Евгений Геннадьевич	Директор

- 1.11. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности*:
- наименование: торговля оптовая прочими пищевыми продуктами.
- 1.12. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.
- 1.13. Изменение налоговых ставок в 2020 году не было.

1.14. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания*
Основные средства	31.12.2020	Расхождений нет
Материально-производственные запасы	31.12.2020	Расхождений нет
Денежные средства	31.12.2020	Расхождений нет
Финансовые вложения	31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2020	Расхождений нет

1.15. Реорганизация в отчетном году не производилась.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2020 год не было.

2.2. Основные положения утвержденной учетной политики отчетного периода

2.2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.
- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01 2002 № 1.
- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- В соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденных Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, объекты основных средств, стоимостью до 40 000 руб. за единицу, отражались в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списывались на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- При списании оценка материалов и товаров производится по средней учетной цене.
- Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

- Общество определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товаров, выполнения работ (услуг).
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по средней себестоимости каждой единицы.

- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. № 1.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней себестоимости.
- Затраты на приобретение основных средств, стоимостью не более 40000 рублей списывались на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию одновременно.
- Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.3. Операции со связанными сторонами.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Группы связанных сторон	Характер Отношений	Виды операций	Сумма	Примечания
Основной управленческий персонал организации (директор)	Трудовой договор	Оплата труда	579	За 2020 год

3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

- 3.1. Основные события после отчетной даты: **нет**
- 3.2. Годовые дивиденды, рекомендованные к распределению по результатам работы организации за отчетный год **не выплачиваются** (решение участников).
- 3.3. Условные факты хозяйственной деятельности, данные о которых не приведены в утвержденных формах бухгалтерской отчетности, **отсутствуют**.

4. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИЛИ АКТИВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н, **отсутствует**.

5. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ

- 5.1 Нераспределенная прибыль общества по итогу 2020 года составила 11 864 тыс. руб.

29 марта 2021 года

Директор _____ /Горюнов Е.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 обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Горюнов Евгений
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

29 марта 2021 г.

в том числе:

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 2020 г.	-	1 787	-	(1 787)	-
	5250	за 2019 г.	-	5 291	-	(5 291)	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	1 787	-	(1 787)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI TUCSON	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	5 291	-	(5 291)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

29 марта 2021 г.

Горюнов Евгений

Геннадьевич

(расшифровка подписи)

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Горюнов Евгений
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)
29 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

Горюнов Евгений
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)
29 марта 2021 г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	118 836	-	110 148	-	-	-	(67 596)	-	-	-	-	X	X	-
	5530	за 2019 г.	85 934	-	76 015	-	-	-	(43 079)	-	-	-	-	X	X	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	85 282	-	26 836	-	-	-	(56 812)	-	-	-	-	-	-	161 309
	5531	за 2019 г.	71 593	-	50 428	-	-	-	(36 705)	-	-	-	-	-	-	118 836
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	28 286	-	80 998	-	-	-	(7 533)	-	-	-	-	-	-	55 306
	5532	за 2019 г.	6 365	-	24 181	-	-	-	(2 260)	-	-	-	-	-	-	85 282
Прочая	5513	за 2020 г.	5 268	-	2 314	-	-	-	(3 251)	-	-	-	-	-	-	101 751
	5533	за 2019 г.	7 976	-	1 406	-	-	-	(4 114)	-	-	-	-	-	-	28 286
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 252
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 268
Итого	5500	за 2020 г.	118 836	-	110 148	-	-	-	(67 596)	-	-	-	-	X	X	-
	5520	за 2019 г.	85 934	-	76 015	-	-	-	(43 079)	-	-	-	-	X	X	161 309
														X	X	118 836

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

[illegible]

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего				
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5590	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5591	-	-	-
	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Горюнов Евгений
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	437 713	469 161
Расходы на оплату труда	5620	3 465	3 354
Отчисления на социальные нужды	5630	883	1 013
Амортизация	5640	820	569
Прочие затраты	5650	61 063	35 642
Итого по элементам	5660	503 944	509 739
Изменение остатков (прирост (-): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(30 626)	-
Изменение остатков (уменьшение (+): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	41 223
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	473 318	550 962

Руководитель _____ (подпись)
 29 марта 2021 г.

Горюнов Евгений
 Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

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

Горюнов Евгений
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

29 марта 2021 г.

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	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 29 марта 2021 г.

Горюнов Евгений
 Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)
29 марта 2021 г.

Горюнов Евгений
Геннадьевич
(расшифровка подписи)