



Общество с ограниченной ответственностью
ООО «Торговая компания «ЛаВИНА»
141006, МО, Мытищинский р-н, г. Мытищи, Волковское шоссе,
влад. 23, стр. 1, лит. А, пом. №25
ОГРН 1105029002946 ИНН/КПП 5029135401/502901001
тел. +7-495-150-08-38

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 г., сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ПОЯСНЕНИЯ к годовому отчету за 2022 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Торговая компания «ЛаВИНА» зарегистрировано 25 февраля 2010 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Мытищи Московской области. Юридический адрес: 141006, Московская обл., Мытищинский р-н, Мытищи г, Волковское ш., владение № 23, строение 1, оф.25.

Устав предприятия (новая редакция) утвержден Протоколом внеочередного общего собрания участников ООО «Торговая компания «ЛаВИНА» № 1 от 12.08.2021 г.

На основании Свидетельства о праве на наследство по закону с 09 февраля 2018 г. участниками Общества являются Богданова Юлия Юрьевна и Манухов Федор Андреевич. Уставный капитал общества состоит из двух долей: Богданова Ю.Ю. 5/6 долей и Манухов Ф.А. 1/6 долей.

Бенефициарным владельцем является Богданова Юлия Юрьевна (83,333%) ИНН 591902358245 паспорт № 57 04 427825 выдан 30.07.2004 г. УВД гор. Соликамска и Соликамского района Пермской области КП 592-036 прописан Московская обл., г. Королев, ул. Пионерская, д. 30, корп. 5, кв. 504

Основными видами деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами являются «Торговля оптовая напитками» ОКВЭД 46.34, Лицензия выдана Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка РА 004594 регистрационный номер 503АП0006478 от 29.03.2017 и «Торговля розничная напитками» ОКВЭД 47.25, Лицензия выдана Министерством потребительского рынка и услуг Московской области ЛМО 006286 регистрационный номер 50РПА0010881 от 13.01.2015 г. С 01.10.2021 г. действие Лицензии приостановлена, розничная торговля напитками прекращена.

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 34 человек. Численность работающих на 31.12.2022 года составляет 9 человек. Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось генеральным директором:

- с 01.12.2020 по 01.06.2022 Захарковой Татьяной Александровной

- с 02.06.2022 по настоящее время Кичаповой Оксаной Александровной

В Обществе Приказом Генерального директора от 31.12.2017 №17 утверждена Учетная политика в целях ведения бухгалтерского учета. Для ведения бухгалтерского учета утвержден документооборот, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности, организовано ведение бухгалтерского учета с использованием программного обеспечения в 1С 8.2. Принятая организацией учетная политика применяется последовательно, от одного отчетного года к другому. Изменений в Учетной политике в 2022 году не происходило.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании Приказов Генерального директора проведена инвентаризация активов и обязательств Общества.

Ведение учета активов и обязательств Общества осуществляется обособленно от активов и обязательств собственников организации и активов и обязательств других организаций.

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

Факты хозяйственной деятельности организации отражены в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Оценка материально-производственных запасов в течение 2022 года производилась по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО). Передачи материально-производственных запасов в залог не происходило, а также не было изменений способов оценки материально-производственных запасов. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не предусмотрен учетной политикой.

Объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в Общество не поступало.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

Амортизация начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.2022 в Обществе нет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, а также нет объектов основных средств, стоимость которых не погашается.

Способ определения выручка от продажи продукции «по отгрузке». Вся выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривает исполнение обязательств (оплату) денежными средствами.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Операции со связанными сторонами в 2022 г. отсутствуют.

В организации отсутствуют нематериальные активы.

Общество не привлекало кредитные средства, по состоянию на 31.12.2022 г. кредитная задолженность отсутствует.

Финансовые вложения у Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляют 36 300 тыс. руб.:

- ИП Батурский Д.Ф. – 28 000 тыс. руб. под 4,75% годовых;
- Языков А.А. – 8 300 тыс. руб. под 4,75% годовых.

Общество применяет ПБУ 18/02.

Общество арендует помещения у ИП Батурский Д.Ф., ИП Полубояринов Д.Ф., ИП Пламадяла Ф.Н., ИП Языков А.А.:

- офис 248,98 кв. м – г. Мытищи, Волковское шоссе, вл. 23, стр. 1, литер А, пом. 25 – сумма арендной платы в месяц 622 450 руб.;

- склад 1 289,9 кв. м - г. Мытищи, Волковское шоссе, вл. 23, стр. 1, пом. 25, литер А, пом. 3 – сумма арендной платы в месяц 2 321 820 руб.

- склад 1 011,1 кв. м - г. Мытищи, Волковское шоссе, вл. 23, стр. 1, пом. 25, литер А, пом. 3д – сумма арендной платы в месяц 1 819 980 руб.

- склад 339,5 кв. м - г. Мытищи, Волковское шоссе, вл. 23, стр. 1, пом. 25, литер А, пом. 3е, 3ж – сумма арендной платы в месяц 763 011,00 руб.

Общество не выплачивало дивиденды в 2022 г.

Размер вознаграждения генеральным директорам в 2022 г. составил:

- Захаркова Татьяна Александровна – 1 725 000,00 руб., в т.ч. НДФЛ – 224 250,00 руб. Страховые взносы – 271 811,88 руб.

- Кичапова Оксана Александровна – 596 120,94 руб., в т.ч. НДФЛ – 77 496,00 руб. Страховые взносы – 105 194,89 руб.

В состав прочих доходов и расходов Общества за 2021 год вошли следующие доходы:

Госпошлина	224 375,67
------------	------------

Доходы/расходы по договорам об уступке права (цессии)	927 385,68
Оприходование излишков	30 905,75
Премия за объем продаж не более 5%	79 748 288,13
Процентные расходы	1 724 250,01
Прочие внереализационные доходы и расходы	27 901,75
Прочие расходы не принимаемые к НУ	235 315,16
Реализация основных средств	2 590 000,00
Резерв по сомнительным долгам	1 923 338,62
Списание безнадежной дебиторской (кредиторской) задолженности	477 757,08
Уступка права требования по договору факторинга	5 181 291,32

следующие расходы:

Госпошлина	35 243,00
Доходы/расходы по договорам об уступке права (цессии)	927 385,68
Доходы/расходы, связанные с инвентаризацией	731 980,26
Премия за объем продаж не более 5%	25 254 815,65
Прочие внереализационные доходы и расходы	115 904,07
Прочие расходы не принимаемые к НУ	610 494,45
Расходы на услуги банков	92 585,32
Расходы на услуги факторинговых компаний	156 656,32
Реализация основных средств	2 540 000,02
Резерв по сомнительным долгам	39 598 678,08
Списание безнадежной дебиторской (кредиторской) задолженности	5 530 554,19
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	1 639 462,00
Уступка права требования по договору факторинга	5 181 291,32
Штрафы, пене по налогам и сборам	16 050,00
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	16 232 627,92

На забалансовых счетах Общество учитывает:

- счет 001 Арендованные основные средства - 106 070 281 руб.

1. Автомобиль Ford Mondeo – 1 500 000 руб.
2. Помещение склада 3 – 46 681 481 руб.
3. Помещение склада 3 д – 36 591 709 руб.
4. Помещение складов 3е, 3ж – 12 286 505 руб.

5. Помещение офиса – 9 010 586 руб.

- счет 007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов в сумме – 33 741 392,96 руб.
- счет 009 Обеспечения выданные – поручительства по договорам ООО «ЛаВИНА Импорт» - 400 000 000,00 руб.
- счет МЦ в эксплуатации – 5 229 587,49 руб.

События после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность не происходили.

Принято решение провести Общее собрание участников Общества и утвердить бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2022 г.

Генеральный директор

Кичапова О.А.

20 марта 2023 г.