ООО «ИВС»
LTD «Eastern Wines & Spirits»

Общество с Ограниченной Ответственностью «ИВС» ИНН 7811005468 КПП 781301001 ОГРН №1027806860344
Р/сч 40702810737000003830 К/сч 30101810200000000704 БИК 044030704
в Филиале ОПЕРУ Банка ВТБ (ПАО) в г. Санкт-Петербурге, г. Санкт-Петербург ОКПО 31072341

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 год

Раздел 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Основными видами деятельности организации в 2022 году являлись:
- оптовая торговля алкогольными напитками;
- розничная торговля алкогольными напитками;
- предоставление в субаренду помещения.

Лицензии на розничную торговлю алкогольными напитками:
1. № 78РПА0009475 от 24.11.2021, срок действия с 23.11.2021 по 22.11.2022 (продлена на 12 месяцев на основании Постановления Правительства от 12.03.22 № 353)

Лицензия на оптовую торговлю алкогольной продукции:
1. № 783АП001010717 от 01.10.2021, срок действия с 25.08.2021 по 27.10.2026

Инвестиционная деятельность не осуществлялась.
Финансовая деятельность не осуществлялась.
Численность работников за отчетный период составила 50 человек.
В течение 2022 года у Общества были следующие обособленные подразделения (не выделенные на отдельный баланс):

Обособленное подразделение	Фактический адрес	Вид деятельности	Примечание
Склад в г.Санкт-Петербурге	196240, Санкт-Петербург г, 4-й Предпортовый проезд, дом 5, литера Л, часть помещения 6-Н (помещения 4;19;20)	Розничная торговля	
Склад в г.Санкт-Петербурге	196240, Санкт-Петербург г, 4-й Предпортовый Проезд, д. 5, литер "Л", этаж 2, нежилое помещение № 3 в 6-Н (S=585,5 кв.м.)	Оптовая торговля	
Офис в г.Москве	115162, Москва г, Хавская ул, 11	Оптовая торговля	

Склад № 1 в г.Москве	125412, Москва г, муниципальный округ Западное Дегунино вн.тер.г., Коровинское ш, д.35, помещ. I, комната 6	Оптовая торговля	

Состав исполнительного органа: директор Общества.
С 22.07.2022 г. в Обществе поменялся учредитель - 100% уставного капитала принадлежит физическому лицу Карповой Ольге Васильевне.
В 2022 году уставный капитал Общества составляет 178 256 435 руб.43 коп. Решения по изменению размера уставного капитала в Обществе не производились.
Общество с 10.08.2020 года включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.
В отчетном периоде ООО «ИВС» не выдавало и не получало в залог товарно-материальные ценности, основные средства и ценные бумаги.
Критерий существенности, которым руководствовалась организация при составлении отчетности, составляет 10% от итогового показателя валюты баланса.

Раздел 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Обществом с 01 января 2022 года была принята новая редакция учетной политики, утвержденная на основании приказа № УП/2022 от 29.12.2021г. Основным изменением в учетной политике было внесение изменений, связанных с началом применения ФСБУ 6/2020, ФСБ 26/2020, ФСБУ 25/2018, 27/2021 и создание резерва по сомнительным долгам в налоговом учете.

С 1 января 2022 года Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 – альтернативно (п. 49 ФСБУ 6/2020) и ФСБ 26/2020 – перспективно (п. 26 ФСБУ 26/2020). Согласно п. 5 ФСБУ 6/2020 Общество установило стоимостной лимит для признания объекта в составе основных средств, как в налоговом учете — 100 000 руб. Амортизация объектов основных средств начисляется с месяца, следующего за месяцем, в котором основное средство принято к учету линейным методом и прекращается с момента его списания с учета. Существенными расходами для признания отдельным объектом основным средством на техобслуживание и ремонт основных средств при условии периодичности проведения таких мероприятий реже, чем 1 раз в год, считаются расходы, превышающие стоимость основных средств более 75% их стоимости.

Общество оценивает нематериальные активы по фактической стоимости приобретения или создания. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом. Общество переоценку нематериальных расходов не производит.

Материалы, приобретенные за плату, оцениваются по фактической стоимости.
Материалы при их выбытии оцениваются следующим образом:
- топливо – по средней себестоимости;
- запасные части – по себестоимости каждой единицы;
- прочие материалы – по себестоимости каждой единицы.

Товары при поступлении оцениваются следующим образом:
– по фактической стоимости (включая акцизы, таможенные пошлины и сборы, услуги СВХ и т.п.).
Товары при выбытии учитывается способом ФИФО.

Издержки обращения учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», с которого в конце каждого месяца списываются в качестве расходов текущего периода.

Для определения доходов и расходов для целей бухгалтерского учета применяется метод начисления.

Для определения доходов и расходов (по налогу на прибыль) применяется метод начисления. Доходы и расходы (по НДС) определяются в соответствии с п.1 ст.167 НК РФ.

Общество согласно п. 11 ФСБУ 25/2019 не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды если:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.
- Общество вправе вести упрощенный бухучет и не планирует выкупать предмет аренды (по условиям договора) или сдавать его в субаренду.
- в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г. (п. 51 ФСБУ 25/2018).
Поскольку Общество вправе вести упрощенный бухучет, то по договорам, исполнение которых началось до 2022 г., Общество продолжает применять старый порядок учета (п. 52 ФСБУ 25/2018).

Изменение сравнительных показателей в учетной политике не производились.

Общество создавало резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учетах.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

руб.

	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Евро	75,6553	84,0695	90,6824

Курсовые разницы, возникшие в течение отчетного периода по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, в бухгалтерском учете отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Раздел 3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, Таблица 1.1.

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств в течение отчетного года представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, Таблица 2.1.

По состоянию на 31 декабря 2022 года первоначальная стоимость основных средств составляет 3900212 руб. 23 коп., сумма начисленной амортизации составляет 3 000 081 руб. 23 коп.
По состоянию на 31 декабря 2022 года балансовая стоимость основных средств составляет 900131 руб. 00 коп.
Основная часть ОС – автомобиль, электропогрузчик, штабелеры, сервер, системы напольно-потолочного кондиционирования, система охранного телевидения и прочее оборудование.
Состав основных средств пополнился объектом ОС «Модульная системой для хранения товара (вин)» на сумму 376 150 руб. 00 коп.
В январе 2022 года была проведена модернизация (замена аккумуляторной батареи) объекта основных средств «Электропогрузчик "КИОН БАОЛИ" CPD15» на сумму 200 833,33 руб.

Амортизация начисляется линейным способом. Сумма начисленной амортизации в 2022г. составила 358 335 руб. 11 коп.

Арендованные ОС в 2022 году отражены на забалансовом счете 001.
Состав арендованных ОС: помещения офисов и складов, кулеры и телекоммуникационное оборудование.
Сальдо на начало периода по счету 001 - 11 085 007 руб. 86 коп.
Обороты за период: ПОСТУПИЛО - 11 261 244 руб. 55 коп.
ВЫБЫЛО - 1 728 000 руб. 00 коп.
Сальдо на конец периода по счету 001 - 20 618 252 руб. 41 коп.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 альтернативным способом, Общество в «межотчетный период» произвело единовременную корректировку балансовой стоимости объектов ОС на начало отчетного периода - 01.01.2022, которая составила 439 714 руб. 58 коп. и списало объекты ОС, которые являются несущественными активами на балансовую сумму 340 182 руб. 72 коп.
В результате перехода на ФСБУ 6/2020 Общество внесло изменения в показатели раздела I «ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ», раздела III. «КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ» и раздела IV «ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года:

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 года	
		До корректировки	После корректировки
Основные средства	1150	582	682
Итого по разделу I	1100	38 596	38 696
БАЛАНС	**1600**	**268 291**	**268 391**
Нераспределенная прибыль (убыток)	1370	(48762)	(48 682)
Итого по разделу III	1300	129 494	129 574
Отложенные налоговые обязательства	1420	68	88
Итого по разделу IV	1400	68	88
БАЛАНС	**1700**	**268 291**	**268 391**

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Основным финансовым вложением Общества является вклад в уставный капитал ООО «ИВС импорт» который составил 10 000 000 руб. 00 коп. Дата создания ООО «ИВС» импорт» 10.03.2016г.
В 2022 году Общество краткосрочно размещало денежные средства на депозитные счета. Сумма начисленных процентов от размещения средств на депозите составило 32 273 руб. 15 коп.

4. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2022 году запасы Общества на конец года по сравнению с 2021 годом существенно снизились на сумму в размере 28 105 531 руб. 8 коп., изменение показателя обусловлено в первую очередь из-за снижения материалов и товарных запасов.

Основной состав приобретенных материалов в 2022 году - это федеральные специальные марки на алкогольный товар.

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31 декабря 2022 года общая сумма дебиторской задолженности снизилась по сравнению с 2021 годом на сумму 11 779 949 руб.78 коп. и составляет 91 056 983 руб. 41 коп. Основной частью дебиторской задолженности является задолженность покупателей за проданный товар на сумму 77 622 398 руб. 80 коп., в том числе задолженность по крупным региональным контрагентам, находящимся в удаленных регионах: г.Красноярск, г.Владивосток, г.Челябинск, Самарская область, г.Пермь, г.Екатеринбург, г.Норильск, г.Владивосток, отсрочки платежа по договорам, с которыми дольше, чем по другим контрагентам.

Общество планирует начать процедуры по возвращению просроченной дебиторской задолженности, в том числе в порядке упрощенного производства согласно статье 227 АПК РФ.

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

В бухгалтерской отчетности за 2022 год существенными в составе денежных средств и денежных эквивалентов являются: средства на расчетных счетах, которые составили 1 606 267 руб. 29 коп. и краткосрочное размещение денежных средств на депозитном счете в размере 23 600 000 руб. 00 коп.

В течение 2022 года Общество приобрело валюту для погашения кредиторской задолженности поставщикам за поставленную алкогольную продукцию:
- Элан САС сумму 1 726 786,60 евро;
- Агуна на сумму 16 299,00 долларов США.

А также, в связи с введением США блокирующих санкций против РОСБАНК, Общество продало 25000 евро.

В отчете о финансовых результатах прибыль от покупки валюты (разница между курсом приобретения валюты и курсом Банка России на дату ее приобретения) в размере 609 081 руб. 11

коп. отнесена на прочие внереализационные доходы, а убыток в размере 3 871 843 руб. 52 коп. на внереализационные расходы.

Общество представляет увязку сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса и пояснений к нему.

Наименование показателя и код строки		
Бухгалтерский баланс и пояснения к бухгалтерскому балансу в табличной форме	ОДДС	Сумма, тыс. руб.
Строка 1250 на 31.12.2021	Строка 4500 за 2021 год Строка 4450 за 2022 год	36 757
Строка 1250 на 31.12.2022	Строка 4500 за 2022 год	26 139
Строка 5200 за 2022 год графа «Поступило» Таблицы 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу	Строка 4221 за 2022 год	577
Строка 5100 за 2021 год графы «Поступило» Таблицы 1.1 + Строка 5210 за 2021 год графы «Поступило» Таблицы 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу	Строка 4221 за 2021 год	402

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

В соответствии с учетной политикой на 2022 год, Общество, на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2022г., выявило сомнительную дебиторскую задолженность на сумму 3 809 235 руб. 39 коп. и на данную сумму был пополнен резерв по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам в 2022 году израсходован на сумму 814 895 руб. 62 коп. по задолженности контрагентов. Восстановления в 2022 году резерва по сомнительным долгам на сумму поступившей оплаты от покупателей не осуществлялось.

8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

В 2022 года ООО «ИВС» не привлекало заемные средства.

Основная часть кредиторской задолженности по поставщикам по состоянию на 31 декабря 2022 года - задолженность поставщику Элан САС, которая составляет 69 277 136 руб. 83 коп. (915 694,43 евро), в том числе:

- по контракту №060104 от 01.06.2004 г. на поставку товара на сумму 44 920 937 руб. 35 коп.
- по контракту № L/2014 от 09.01.2014 г. на услуги по маркировке алкогольной продукции контр-этикетками и акцизными марками на сумму 24 356 199 руб. 48 коп.

Необходимо отметить, что задолженность по контракту №060104 от 01.06.2004 г. не является просроченной, поскольку согласно п. 4.3 Контракта №060104 от 01.06.2004 г. на поставку товара с Элан САС «оплата за поставляемую продукцию осуществляется в течение 12 (двенадцати месяцев) с момента отгрузки товара со склада Производителя».
За 2022 год сумма задолженности перед Элан САС за приобретенный товар и оказанные услуги составила 78 050 715 руб. 37 коп (1 202 352,98 евро), сумма перечисления Элан САС в 2022 году составила 120 442 487 руб. 17 коп. (1 726 786,60 евро).

Общество, согласно подписанным дополнительным соглашениям с ЭЛАН САС, с 25.03.2022г. перешло на предварительную оплату за товар.

Оставшаяся часть кредиторской задолженности по поставщикам формируется из задолженности прочим поставщикам (задолженность поставщикам товара отечественного производства, транспорт и пр.), которая по состоянию на 31.12.2022г. составляет 1 706 909 руб. 60 коп.

9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

В отчетном 2022 году выручка (нетто) составила 290 692 620 руб. 28 коп., что на 825 556 руб. 15 коп. меньше по сравнению с предыдущим годом. Выручка (нетто) за 2022 год уменьшилась по сравнению с 2021 годом на 0,28%.
В том числе:
- от реализации товаров в розницу – 23 658 049 руб. 09 коп.
- от реализации товаров оптом – 267 026 733 руб. 69 коп.
- предоставление в субаренду помещения – 7 837 руб. 50 коп.

Выручка (нетто) за 2021 год у Общества составила 291 518 176 руб. 43 коп., в том числе:
- от реализации товаров в розницу - 26 273 548 руб. 00 коп.
- от реализации товаров оптом – 265 213 278 руб. 43 коп.
- предоставление в субаренду помещения – 31 350 руб. 00 коп.

Для управленческих нужд Общество использует информацию о продажах в регионах РФ.

Рынок сбыта продукции ООО «ИВС» представлен следующими субъектами РФ:
Санкт-Петербург, Москва, Сургут, Екатеринбург, Владивосток, Ростов-на-Дону, Пермь, Челябинск, Курган, Уфа, Тюмень, Новосибирск, Кемерово, Нижневартовск, Норильск, Ижевск, Магнитогорск, Сочи, Краснодарский край, Красноярск, Воронеж, Мурманск, Самара, Рязань, Брянск, Владикавказ, Вологда, Иркутск, Калининград, Киров, Сургут, Пенза, Тольятти, Ярославль.

Основными клиентами ООО «ИВС» являются такие компании как ООО «А2», ООО «Белый медведь», ООО «Лента», ООО "Компания «Даско-Трейд», ООО «Драйв», ООО «ДК Восток», ООО «АЛТИМА», ООО «ПРО-ВАЙН», ООО «Перекресток».

Расходы Общества по основному виду деятельности за 2022 год составили 111 226 791 руб. 34 коп., что на 11 981 934,05 меньше по сравнению с предыдущим годом. Расходы Общества за 2022 год уменьшились по сравнению с 2021 годом на 9,7 %.
В том числе основные расходы:
- заработная плата 63 487 998 руб. 71 коп.;
- налоги по заработной плате 10 695 054 руб. 02 коп.;
- аренда офисов и складов 17 610 788 руб. 94 коп.;
- транспортно-экспедиционные расходы 6 376 694 руб. 43 коп.;
- рекламные расходы 2 274 377 руб. 20 коп.

Расходы Общества по основному виду деятельности за 2021 год составили 123 208 725 руб. 39 коп., в том числе основные расходы:
- заработная плата 70 826 198 руб. 12 коп.;
- налоги по заработной плате 11 939 459 руб. 75 коп.;
- аренда офисов и складов 15 730 484 руб. 92 коп.;
- транспортно-экспедиционные расходы 8 433 705 руб. 35 коп.;
- рекламные расходы 3 888 292 руб. 43 коп.

10. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы ООО «ИВС» в 2022 году составили 63 705 146 руб. 48 коп., в том числе основные прочие доходы:
- курсовые разницы 60 743 955 руб. 69 коп.;
-премии за достижение объема закупок 349 419 руб. 39 коп.;
- прибыль прошлых лет (в т.ч. себестоимость возвращенного товара, реализованного в прошлом отчетном периоде) 1 797 959 руб. 93 коп.

Прочие доходы ООО «ИВС» в 2021 году составили 19 777 605 руб. 85 коп., в том числе основные прочие доходы:
- курсовые разницы 14 467 682 руб. 71 коп.;
-премии за достижение объема закупок 4 499 535 руб. 83 коп.;
- себестоимость возвращенного товара, реализованного в прошлом отчетном периоде 672 428 руб. 03 коп.

Прочие расходы ООО «ИВС» в 2022 году составили 79 699 885 руб. 08 коп., в том числе основные прочие расходы:
- курсовые разницы 52 780 874 руб. 43 коп.;
- расходы в виде списания дебиторской задолженности 5 958 396 руб. 74 коп.;
- премии торговым сетям от оборота 3 011 265 руб. 32 коп.;
- формирование резервов 3 604 624 руб. 64 коп.;
- возврат товара, реализованного в прошлом отчетном периоде 3 102 556 руб. 39 коп.;
- услуги банка 949 652 руб. 09 коп.

Прочие расходы ООО «ИВС» в 2021 году составили 17 248 731 руб. 15 коп., в том числе основные прочие расходы:
- курсовые разницы 7 575 406 руб. 83 коп.;
- расходы в виде списания дебиторской задолженности 1 764 975 руб. 52 коп.;
- премии торговым сетям от оборота 1 253 448 руб. 06 коп.;
- формирование резервов 814 895 руб. 62 коп.;
- возврат товара, реализованного в прошлом отчетном периоде 1 214 366 руб. 11 коп.;
- услуги банка 940 618 руб. 96 коп.

Информация, отражаемая в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», представлена в бухгалтерской отчетности за 2022 год следующими счетами: 09, 77, 68.04.2.
Существенной временной разницей между бухгалтерским и налоговым учетом в 2022 году является:
- отражение положительной курсовой разницы в бухгалтерском учете на сумму 41 605 679 руб. 64 коп., в налоговом учете данная разница не отражается в связи с установлением особого порядка их признания в доходах в целях налога на прибыль согласно Федеральному закону от 26.03.2022 N 67-ФЗ.

Существенной постоянной разницей между бухгалтерским и налоговым учетом в 2022 году является:
- НДС не учитываемый в целях налогообложения прибыли на сумму 486 683 руб. 11 коп.
- списанная дебиторская задолженность сроком более 3-х лет на сумму 3 921 476 руб. 47 коп., не признаваемая в налоговом учете.

На 31.12.2022г. по счету 09 отражены убытки прошлых лет в сумме 25 996 896 руб. 19 коп.

ООО «ИВС» сообщает, что по данным бухгалтерского учета за 2022г. Обществом получена прибыль в размере 8 362 393 руб. 45 коп., в налоговом учете за 2022 год прибыль составила 6661872 руб. 77 коп. Общество уменьшило прибыль за 2022 год на сумму убытка прошлых лет (не более 50%), которая составила 3 330 936 руб.

11. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

Условные обязательства и активы отсутствуют.

ООО «ИВС» по состоянию на 31.12.2022 года не является ответчиком в судебных делах.

28.02.2023 года Общество выиграло судебное дело у ответчика ООО ТК ЛЭНД по иску о взыскании задолженности за проданный товар на сумму 1 633 723 руб. 96 коп. (Дело № А56-112035/2022).

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

К событиям после отчетной даты (пп.3 п.2 ПБУ 7/98) Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Однако санкций, ограничивающих импорт алкогольной продукции в Российской Федерации не было введено (за исключением из США), что позитивно скажется на продолжении деятельности Общества, поскольку основные производители продукции находятся в ЕС. В настоящий момент в связи с существенным ростом курса Евро по отношению к рублю руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании.

На данный момент угроза прекращения деятельности отсутствует.

13. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ И СВЯЗАННЫХ СТОРОН

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2022 г.:

Фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5
Карпова Ольга Васильевна	РФ --------	- Лицо является учредителем Общества - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица	«22» июля 2022 года	100%

В отчетном периоде Общество проводило операции со связанными сторонами:

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ИВС» и объём произведённых операций по ним

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. – место нахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объём произведённых операций (руб.)
1	ООО «ИВС импорт»	197022. Санкт-Петербург, ул.Вс.Вишневского, д.12, лит.А, оф.308	Зависимое юр.лицо, Заемщик	27.07.18	Договор беспроцентного займа №1 от 27.07.2018	100	Предоставление займа зависимому лицу	-
2	ООО «ИВС импорт»	197022. Санкт-Петербург, ул.Вс.Вишневского, д.12, лит.А, оф.308	Зависимое юр.лицо, Заемщик	01.11.18	Договор беспроцентного займа №2 от 01.11.2018	100	Предоставление займа зависимому лицу	-
3	ООО «ИВС импорт»	197022. Санкт-Петербург, ул.Вс.Вишневского, д.12, лит.А, оф.308	Зависимое юр.лицо, Заемщик	18.01.22	Договор беспроцентного займа №2 от 18.01.2022	100	Предоставление займа зависимому лицу	740 000,00
4	ООО «ИВС импорт»	197022. Санкт-Петербург, ул.Вс.Вишневского, д.12, лит.А, оф.308	Зависимое юр.лицо, Заемщик	10.06.22	Договор займа (беспроцентного) № 4 от 10.06.2022	100	Предоставление займа зависимому лицу	715 000,00
5	ООО «ИВС импорт»	197022. Санкт-Петербург, ул.Вс.Вишневского, д.12, лит.А, оф.308	Зависимое юр.лицо, Заемщик	10.10.22	Договор займа (беспроцентного) № 5 от 10.10.2022	100	Предоставление займа зависимому лицу	280 000,00
6	ООО «ИВС импорт»	197022. Санкт-Петербург, ул.Вс.Вишневского, д.12, лит.А, оф.308	Зависимое лицо, Покупатель товара	07.04.22	Договор поставки товара б/н от 01.04.22	100	Поставка товара	2 433 536,95
7	ООО «ИВС импорт»	197022. Санкт-Петербург, ул.Вс.Вишневского, д.12, лит.А, оф.308	Зависимое юр.лицо, Исполнитель	29.11.22	Договор № 281122 от 28.11.2022	100	Участие в дегустационном мероприятии	14 000,00
8	ООО «ИВС импорт»	197022. Санкт-Петербург, ул.Вс.Вишневского, д.12, лит.А, оф.308	Зависимое юр.лицо, Арендатор	01.03.19	Договор субаренды б/н от 01.03.2019	100	Предоставление в субаренду помещения	9 405,00

14. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

- Общество не ожидает увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности;
- Общество не испытывает трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом;
- В связи с сложившейся обстановкой в мире на текущий момент и значительным снижением курса рубля по отношению к Евро, Общество ежедневно следит за курсом Евро и пересматривает цены на продажу алкогольной продукции.
- Также, в целях непрерывности деятельности, Общество увеличило закупку алкогольной продукции у российских производителей. Заключены новые договора на поставку вин Российских производителей; например, с сетью «Перекресток» по шести наименованиям вин ООО «Винодельня Шато Пино».
- Планируется экспорт вин Российских производителей в Казахстан.
- Основные производители алкогольной продукции, импортируемой Обществом, находятся в ЕС. Санкции, в части алкогольной продукции затронули только товары из США, а также алкогольную продукцию из ЕС стоимостью более 300 евро за единицу. Таким образом, санкции не затронули деятельность Общества.

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Виды деятельности, закрепленные Уставом Общества, в течение 2022 года остались без изменений, о своем намерении прекратить какой-либо вид деятельности Общество не заявляло.

16. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные обстоятельства, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества в 2022 г. не возникали.

17. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество строит свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на его изменение, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства.
Однако Общество, как и любое другое юридическое лицо, не способно спрогнозировать изменение законодательства в будущем.

Тем не менее, основные риски анализируются с точки зрения потенциальной возможности их возникновения и влияния на деятельность Общества.

У Общества существуют следующие финансовые риски:

- Риск, связанный с введением стран ЕС финансовых санкций против России. Данный риск связан с приостановкой поставки импортного товара.

Несмотря на вышеперечисленные финансовые риски, у Общества есть большая уверенность в увеличении оборотов на рынке продаж отечественной продукции.

Директор ООО «ИВС» Карпова О.В.

31 марта 2023г.

197022, г. Санкт-Петербург, ул. Всеволода Вишневского, д. 12,
литера А, пом.2-Н, часть помещения 87, помещения №№ 109-115
тел. (812) 401-67-53
Email: office@ewscompany.ru

197022, Vsevoloda Vishnevskogo str., 12, liter. A, pom. 2-H,
№87, №№109-115, St. Petersburg, Russia
tel. (812) 401-67-53
Email: office@ewscompany.ru

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	200	(17)	-	-	-	(20)	-	-	-	200	(57)
	5110	за 2021 г.	200	(17)	-	-	-	(20)	-	-	-	200	(37)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022 г.	200	(37)	-	-	-	(20)	-	-	-	200	(57)
	5111	за 2021 г.	200	-17	-	-	-	(20)	-	-	-	200	(37)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	200	-	(200)	-
в том числе: Интернет-сайт ООО "ИВС" www.ewscompany.ru	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	200	-	(200)	-

Руководитель _____ Карпова Ольга Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка по ФСБУ 6/2020			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	3 323	(2 641)	577	-	-	(359)	-	-	3 900	(3 000)
	5210	за 2021 г.	4 728	(4 306)	402	(1 807)	1 467	(242)	-	440	3 323	(2 641)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г.	744	(724)	376			(46)			1 120	(770)
	5211	за 2021 г.	1 918	(1 638)	137	(1 311)	1 013	(99)			744	(724)
Офисное оборудование	5202	за 2022 г.	356	(356)							356	(356)
	5212	за 2021 г.	646	(580)		(290)	290	(66)			356	(356)
Транспортные средства	5203	за 2022 г.	1 696	(1 034)	201			(313)			1 897	(1 347)
	5213	за 2021 г.	1 431	(1 431)	265			(43)		440	1 696	(1 034)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022 г.	527	(527)							527	(527)
	5213	за 2021 г.	733	(657)		(206)	164	(34)			527	(527)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.										
	5230	за 2021 г.										
в том числе:	5221	за 2022 г.										
	5231	за 2021 г.										

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 2022г.		577		(577)	
	5250	за 2021 г.		402		(402)	
в том числе: Штабелер электрический самоходный CDD15R-E (1,5 т., 3,5 м) SMART	5241	за 2022 г.		-		-	
	5251	за 2021 г.		265		(265)	
Винный шкаф Pozis ШВ-120 черный	5242	за 2022 г.		-		-	
	5252	за 2021 г.		92		(92)	
Винный шкаф Pozis ШВ-120 серебристый	5243	за 2022 г.		-		-	
	5253	за 2021 г.		45		(45)	
Модульная система для хранения вин 3	5244	за 2022 г.		116		(116)	
	5254	за 2021 г.		-		-	
Аккумуляторная батарея 48V5PzSL450Ah	5245	за 2022 г.		201		(201)	
	5255	за 2021 г.		-		-	
Модульная система для хранения вин 2	5246	за 2022 г.		126		(126)	
	5256	за 2021 г.		-		-	
Модульная система для хранения вин 1	5247	за 2022 г.		134		(134)	
	5257	за 2021 г.		-		-	
	5248	за 2022 г.					
	5258	за 2021 г.					
	5249	за 2022 г.					
	5259	за 2021 г.					

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	201	-
в том числе: Электропогрузчик "КИОН БАОЛИ" CPD15	5261	201	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	20 618	11 085	13 848
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	340	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Карпова Ольга Васильевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	*5301*	*за 2022 г.*	*10 000*	-	-	-	-	-	-	*10 000*	-
	5311	*за 2021 г.*	*10 000*	-	-	-	-	-	-	*10 000*	-
в том числе: вклад в уставный капитал ООО "ИВС импорт"	5302	за 2022 г.	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-
	5312	за 2021 г.	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-
Краткосрочные - всего	*5305*	*за 2022 г.*	*2 000*	-	*1 735*	-	-	-	-	*3 735*	-
	5315	*за 2021 г.*	*2 000*	-	-	-	-	-	-	*2 000*	-
в том числе: предоставленные займы ООО "ИВС импорт"	5306	за 2022 г.	2 000	-	1 735	-	-	-	-	3 735	-
	5316	за 2021 г.	2 000	-	-	-	-	-	-	2 000	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 2022 г.**	**12 000**	**-**	**1 735**	**-**	**-**	**-**	**-**	**13 735**	**-**
	5310	**за 2021 г.**	**12 000**	**-**	-	-	-	-	-	**12 000**	**-**

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-

Руководитель _____ Карпова Ольга Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	87 663	-	87 663	132 421	(160 525)	-	-	X	59 558	-	59 558
	5420	за 2021г.	79 116	-	79 116	198 979	(190 432)	-	-	X	87 663	-	87 663
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 073	-	2 073	2 693	(4 353)	-	-	1 327	413	-	413
	5421	за 2021г.	1 930	-	1 930	4 346	(4 203)	-	-	803	2 073	-	2 073
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	84 720	-	84 720	129 728	(155 302)	-	-	82 309	59 145	-	59 145
	5423	за 2021г.	76 322	-	76 322	193 470	(185 072)	-	-	103 905	84 720	-	84 720
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
РБП Реклама (76.05 счет)	5405	за 2022г.	870	-	870	-	(870)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	864	-	864	1 163	(1 157)	-	-	-	870	-	870
Прочие запасы и затраты (44 счет)	5406	за 2022г.	-	-	-	111 227	(111 227)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	123 209	(123 209)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440			
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445			
в том числе:	5446			

Руководитель _____ (подпись) Карпова Ольга Васильевна (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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	
					Поступление			Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительными долгам	В результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Создание резерва сомнительных долгов	Причитающие-ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста-новление резерва		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2022 г.	103 856	(1 019)	654 727	(3 605)	59	(657 960)	(5 958)	815	-	94 724	(3 809)
	5530	За 2021 г.	97 481	(2 137)	621 887	(320)	-	(612 754)	(2 758)	1 933	-	103 856	(1 019)
в том числе: *Авансы выданные*	5511	За 2022 г.	1 927	(195)	87 564	-	-	(88 114)	(50)	195	-	1 327	-
счет 60 - счет 63	5531	За 2021 г.	3 324	-	27 881	(195)	-	(29 278)	-	-	-	1 927	(195)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2022 г.	85 998	(524)	348 831	(3 605)	-	(348 920)	(4 478)	320	-	81 431	(3 809)
счет 62 - счет 63	5532	За 2021 г.	81 677	(2 137)	349 828	(320)	-	(342 749)	(2 758)	1 933	-	85 998	(524)
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2022 г.	14	-	30	-	-	(40)	-	-	-	4	-
счет 68	5533	За 2021 г.	250	-	995	-	-	(1 231)	-	-	-	14	-
Расчеты по соц.страхованию и обеспечению	5514	За 2022 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	-	7	-
счет 69	5534	За 2021 г.	38	-	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	За 2022 г.	4 393	-	3 108	-	-	(3 959)	-	-	-	3 542	-
счет 71	5535	За 2021 г.	4 142	-	15 304	-	-	(15 053)	-	-	-	4 393	-
Расчеты по прочим операциям	5516	За 2022 г.	746	-	522	-	-	(804)	-	-	-	464	-
счет 73	5536	За 2021 г.	1 052	-	505	-	-	(811)	-	-	-	746	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	За 2022 г.	10 778	(300)	214 665	-	59	(216 123)	(1 430)	300		7 949	-
счет 76 - счет 63	5537	За 2021 г.	6 998	-	227 374	(300)	-	(223 594)	-	-		10 778	(300)
Расчеты с персоналом по оплате труда	5518	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
счет 70	5538	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5519	За 2022 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5539	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	За 2022 г.	103 856	(1 019)	654 727	(3 605)	59	(657 960)	(5 958)	815	-	94 724	(3 809)
	5520	За 2021 г.	97 481	(2 137)	621 887	(320)	-	(612 754)	(2 758)	1 933	-	103 856	(1 019)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	3809	-	1019	-	2137	-
в том числе: *Авансы выданные (счет 60 и 76)*	5541	-	-	495	-	-	-
в том числе: *Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)*	5542	3809	-	524	-	2137	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2021 г.	-	-	-		-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2022 г.	138 729	351 207	4 276	(412 316)	(43)	-	81 853
	5580	За 2021 г.	102 014	380 294	858	(344 397)	(40)	-	138 729
в том числе: *Расчеты с поставщиками*	5561	За 2022 г.	127 693	195 864	4 276	(256 849)	-	-	70 984
счет 60	5581	За 2021 г.	96 299	218 356	783	(187 745)	-	-	127 693
Авансы полученные	5562	За 2022 г.	326	8 865	-	(7 994)	-	-	1 197
счет 62 - 76АВ	5582	За 2021 г.	237	8 817	-	(8 688)	(40)	-	326
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2022 г.	6 111	68 461	-	(65 122)	(20)	-	9 430
счет 68	5583	За 2021 г.	3 417	68 565	75	(65 946)	-	-	6 111
Расчеты по соц.страхованию и обеспечению	5564	За 2022 г.	1 446	10 819	-	(12 265)	-	-	-
счет 69	5584	За 2021 г.	1 049	12 094	-	(11 697)	-	-	1 446
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	За 2022 г.	2 941	62 685	-	(65 626)	-	-	-
счет 70	5585	За 2021 г.	834	70 086	-	(67 979)	-	-	2 941
Расчеты с подотчетными лицами	5566	За 2022 г.	76	2 145	-	(1 988)	-	-	233
счет 71	5586	За 2021 г.	57	76	-	(57)	-	-	76
Расчеты по прочим операциям	5567	За 2022 г.	19	257	-	(276)	-	-	-
счет 73	5587	За 2021 г.	-	262	-	(243)	-	-	19
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5568	За 2022 г.	117	2 111	-	(2 196)	(23)	-	9
счет 76	5588	За 2021 г.	121	2 038	-	(2 042)	-	-	117
Итого	5550	За 2022 г.	138 729	351 207	4 276	(412 316)	(43)	X	81 853
	5570	За 2021 г.	102 014	380 294	858	(344 397)	(40)	-	138 729

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-

31 марта 2023 г.

Директор ООО "ИВС" _____ Карпова О.В.

М.П.

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: РЕЗЕРВ на оплату отпусков	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Карпова Ольга Васильевна (расшифровка подписи)

31.03.2023

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	12 628
в том числе: Банковская гарантия ПАО РОСБАНК	5801	-	-	12 628
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Карпова Ольга Васильевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.