



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 2023 г., сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ПОЯСНЕНИЯ к годовому отчету за 2023

Общество с ограниченной ответственностью «Торговая компания «ЛавИНА» зарегистрировано 25 февраля 2010 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.

На основании Свидетельства о праве на наследство по закону с 09 февраля 2018 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 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 50ЗАП0006478 от 29.03.2017.

Среднесписочная численность работающих за 2023 составила 4 человека. Численность работающих на 31.12.2023 составляет 4 человека. Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось генеральным директором:

- с 02.06.2022 по 07.11.2023 - Кичаповой Оксаной Александровной
- с 08.11.2023 и по настоящее время - Топалер Юлией Владимировной

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 2023 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 2023 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 31.12.2023 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 2023 отсутствуют.

В организации отсутствуют нематериальные активы.

Общество не привлекало кредитные средства, по состоянию на 31.12.2023 кредитная задолженность отсутствует.

Финансовые вложения у Общества по состоянию на 31.12.2023 составляют 36 300 тыс. руб.:

- ИП Батурский Д.Ф. – 28 000 тыс. руб. по ставке 4,75 % годовых;
- Языков А.А. – 8 300 тыс. руб. по ставке (КС*2/3) % 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 2023.

Размер вознаграждения генеральным директорам в 2023 составил:

- Кичапова Оксана Александровна – 903 580,19 руб., в т.ч. НДФЛ – 117 465,00 руб. Страховые взносы – 161 268,69 руб.

- Топалер Юлия Владимировна – 54 285,71 руб., в т.ч. НДФЛ – 9 537,00 руб. Страховые взносы – 8 251,43 руб.

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

Госпошлина	29 448,95
Доходы/расходы по договорам об уступке права (цессии)	1 343 000,00
Премия за объем продаж не более 5%	32 471 698,30
Процентные расходы	2 093 153,21

Резерв по сомнительным долгам	6 726 211,02
Списание безнадежной дебиторской (кредиторской) задолженности	966,69

следующие расходы:

Госпошлина	850,00
Доходы/расходы по договорам об уступке права (цессии)	5 588 478,78
Расходы на услуги банков	63 530,77
Списание безнадежной дебиторской (кредиторской) задолженности	527 849,08
Штрафы, пене по налогам и сборам	353,01

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» - 600 000 000,00 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 2023.

Генеральный директор

Топалер Ю.В.

07 февраля 2024