

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
за 2021 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТОПТРЕЙД». Далее по тексту – Общество.
- 1.2. Зарегистрировано 08.12.2014. ОГРН 1147847429520.
- 1.3. Местонахождение (адрес): 195027, Санкт-Петербург, шоссе Революции, д. 3, лит. А, оф. 908.
- 1.4. Среднесписочная численность работников за отчетный период – 2 человека.
- 1.5. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, действующий на основании Устава.
- 1.6. Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая неспециализированная.

2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- 2.1. В 2021 году выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 2 104 696 тыс.рублей (без НДС).
- 2.2. Прочие доходы в сумме 818 тыс. руб., полученные в 2021 году, включают в себя:
 - проценты к получению – 818 тыс. руб.
- 2.3. Прочие расходы за 2021 год составили 18 867 тыс. руб., в том числе:
 - проценты к уплате – 14 189 тыс. руб.;
 - услуги банков – 1 078 тыс. руб.;
 - прочие расходы – 3 600 тыс. руб.

2.4. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступления и затраты	Выбыло	
Запасы – всего	за 2021 г.	233 558	1 931 673	(2 074 603)	90 628
	за 2020 г.	16 786	1 554 399	(1 337 627)	233 558
в том числе:					
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	-	25	(25)	-
	за 2020 г.	-	1	(1)	-
Товары для перепродажи	за 2021 г.	229 841	1 828 032	(1 968 518)	89 355
	за 2020 г.	15 780	(1 471 027)	(1 256 966)	229 841
Прочие запасы и затраты	за 2021 г.	3 717	103 616	(106 060)	1 273
	за 2020 г.	1 007	83 371	(80 660)	3 717

Признаков обесценения запасов не выявлено, поэтому резерв под снижение стоимости материальных запасов не создается.

2.5. Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.22 по строке 1230 баланса составила 290 862 тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	168 129	-	4 950 425	-	(4 827 692)	-	-	290 862	-
	за 2020 г.	166 257	-	3 557 371	-	(3 555 499)	-	-	168 129	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	53 749	-	2 525 635	-	(2 506 776)	-	-	72 608	-
	за 2020 г.	95 010	-	1 655 228	-	(1 696 489)	-	-	53 749	-
Авансы выданные	за 2021 г.	111 624	-	2 387 939	-	(2 318 207)	-	-	181 356	-
	за 2020 г.	66 726	-	1 902 051	-	(1 857 153)	-	-	111 624	-
Прочая	за 2021 г.	2 756	-	36 851	-	(2 709)	-	-	36 898	-
	за 2020 г.	4 521	-	92	-	(1 857)	-	-	2 756	-
Итого	за 2021 г.	168 129	-	4 950 425	-	(4 827 692)	-	-	290 862	-
	за 2020 г.	166 257	-	3 557 371	-	(3 555 499)	-	-	168 129	-

Резервы по сомнительным долгам в налоговом учете не создаются, в бухгалтерском учете в соответствии с учетной политикой резервы по сомнительным долгам создаются в отношении задолженности, по которой имеется обращение в суд за взысканием задолженности. На конец 2021 года подобная задолженность или невыполненные судебные решения отсутствуют.

2.6. Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.21 по строкам 1510 и 1520 баланса составила 350 132 тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	410 926	5 110 402	14 626	(5 185 822)	-	350 132
	за 2020 г.	177 391	3 959 680	10 594	(3 736 739)	-	410 926
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2021 г.	780	2 316 088	359	(2 316 721)	-	506
	за 2020 г.	4 723	1 858 886	138	(1 862 967)	-	780
авансы полученные	за 2021 г.	276 324	1 633 219	-	(1 710 441)	-	199 102
	за 2020 г.	53 327	1 224 905	-	(1 001 908)	-	276 324
расчеты по налогам и взносам	за 2021 г.	951	9 249	-	(9 645)	-	555
	за 2020 г.	2 898	8 155	-	(10 102)	-	951
кредиты	за 2021 г.	132 853	1 151 776	14 267	(1 148 999)	-	149 897
	за 2020 г.	116 299	867 682	10 456	(861 584)	-	132 853
займы	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	70	-	-	(70)	-	-
прочая	за 2021 г.	18	70	-	(16)	-	72
	за 2020 г.	74	52	-	(108)	-	18
Итого	за 2021 г.	410 926	5 110 402	14 626	(5 185 822)	-	350 132
	за 2020 г.	177 391	3 959 680	10 594	(3 736 739)	-	410 926

3. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

3.1. Аффилированные лица:

N	Полное наименование или Ф. И. О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, %
1	Борисов Дмитрий Михайлович		Генеральный директор - Единичный исполнительный орган	04.02.2019	-
			Участник Общества	15.02.2019	100

3.2. Информация по сделкам с аффилированными лицами

№	Наименование аффилированного лица	Характер отношений	Вид операций	Объем операций, тыс. руб.	Задолженность по операции на 31.12.21
1	Борисов Дмитрий Михайлович	влияние	Выплата заработной платы	1 233	0

4. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

4.1. События после отчетной даты отсутствуют.

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

5.1. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

6. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

- 6.1. Валюта баланса на 01.01.22 составила 422 034 тыс. рублей.
- 6.2. Общество подтверждает, что намерения прекратить свою деятельность в течение следующих 12 месяцев отсутствуют.
- 6.3. При применении ПБУ 18/02 временные разницы отсутствуют.
- 6.4. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

7. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ

- 7.1. Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.
- 7.2. Учетная политика Общества утверждена Приказом от 08.12.2014 г. б/н.

Руководитель

Борисов Дмитрий
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

