

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

## "ДИСТРЕЙД"

ИНН 7722470150, КПП 772201001, ОГРН 5187746004408,

Р/с 40702810400000214482 АО "Райффайзенбанк"

К/с 30101810200000000700 БИК 044525700

☐8-926-989-24-66

E-mail: [info@dis-trade.com](mailto:info@dis-trade.com)

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

#### 1. Сведения об Обществе

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ДИСТРЕЙД»
- 1.2. Юридический адрес 111024, г. Москва, 2-я Кабельная ул, дом 2, строение 66, этаж 1, помещение II, комната 1
- 1.3. Дата государственной регистрации: 14.12.2018г. ОГРН № 5187746004408
- 1.4. Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей. Дочерних и зависимых организаций Общество не имеет.
- 1.5. Генеральный директор Общества – Щербаков Сергей Алексеевич
- 1.6. Среднесписочная численность Общества за 2022г составила 1 человек.
- 1.7. Основными видами деятельности Общества в 2022г является:  
- 51.55 Оптовая торговля химическими продуктами  
Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.
- 1.8. Сдача отчетности производится через телекоммуникационную систему связи «СБИС».
- 1.9. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001г № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»
- 1.10. В 2022 году применялась учетная политика для целей бухгалтерского учета, утвержденная на 2022г. Приказом № 1У от 31.12.2021г, с применением Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- 1.10 Формат представления данных числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. рублей.
- 1.11 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетность сформирована, исходя из допущения непрерывности деятельности.

#### 2. Объем продаж и услуг

Общий объем выручки от реализации товаров и услуг составил 169 517 628,64 рублей (в т.ч. НДС).

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются- в отношении доходов от продажи товаров – по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий договора;

- в отношении доходов от оказания услуг по факту оказания услуг на дату подписания акта об оказании услуг;

Табл. №1 Выручка за 2022 год.

Номенклатурные группы	
90.01, Выручка	169 517 628,64
90.01.1, Выручка по деятельности с основной системой налогообложения	169 517 628,64
Товар (пр. ТМЦ)	169 517 628,64
<b>Итого</b>	<b>169 517 628,64</b>

### **3. Заработная плата и отчисления**

3.1. Начисленная заработная плата сотрудников за 2022г составила 855 615,62 рублей. Выплата заработной платы производится два раза в месяц без задержек.

3.2. Удержанный НДФЛ (с учетом доходов, включенных сотрудникам по иным основаниям) составил 111 230,00 рублей.

3.3. Страховые взносы в ФСС, ОМС и ОПС начислены и уплачены полностью и составили 172 223,59 рублей (с учетом платежей на страхование от НС и ПЗ).

### **4. Дебиторская и кредиторская задолженность**

4.1. Дебиторская задолженность увеличилась, по сравнению с 2021г, и составила 30 969 тыс. рублей.

4.2. Кредиторская задолженность уменьшилась, по сравнению с 2021г, и составила 9 302 тыс. рублей.

Табл.№2 Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60	3609143,02	35751260,29	180528818,5	155647753,2	1485951,91	8747003,88
60.01		12 093 501,05	5 553 939,46	2 207 442,29		8 747 003,88
60.02	79 652,49		1 458 146,89	1 377 307,11	160 492,27	
60.21		23 348 361,62	138 314 793,91	114 966 432,29		
60.22			531 877,94		531 877,94	
60.31		309 397,62	28 148 499,27	27 839 101,65		
60.32	3 529 490,53		6 521 561,06	9 257 469,89	793 581,70	
<b>Итого</b>		<b>32142117,27</b>	<b>180528818,5</b>	<b>155647753,2</b>		<b>7261051,97</b>
<b>Итого развернутое</b>	<b>3609143,02</b>	<b>35751260,29</b>	<b>180528818,5</b>	<b>155647753,2</b>	<b>1485951,9</b>	<b>8747003,88</b>

Табл. №3 Расчеты с покупателями и заказчиками

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62	30 120 144,68	381 760,98	233 382 257,67	236 941 322,55	26 981 438,37	802 119,55
62.31	30 120 144,68		183 944 796,31	187 083 502,62	26 981 438,37	
62.32		381 760,98	49 437 461,36	49 857 819,93		802 119,55
<b>Итого</b>	<b>29 738 383,70</b>		<b>233 382 257,67</b>	<b>236 941 322,55</b>	<b>26 179 318,82</b>	
<b>Итого развернутое</b>	<b>30 120 144,68</b>	<b>381 760,98</b>	<b>233 382 257,67</b>	<b>236 941 322,55</b>	<b>26 981 438,37</b>	<b>802 119,55</b>

Табл. №4 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76	261402,85	588494,12	44608097,02	43273058,01	1009146,19	1198,45
76.05		750				750
76.09	13 718,03		43 281 497,24	43 270 558,02	24 657,25	
76.22			630 428,52		630 428,52	
76.АВ	247 684,82				247 684,82	
76.ВА		587 744,12	589 795,66	2 499,99		448,45
76.НА			106 375,60		106 375,60	
<b>Итого</b>		<b>327 091,27</b>	<b>44 608 097,02</b>	<b>43 273 058,01</b>	<b>1 007 947,74</b>	
<b>Итого развернутое</b>	<b>261402,85</b>	<b>588494,12</b>	<b>44608097,02</b>	<b>43273058,01</b>	<b>1009146,19</b>	<b>1198,45</b>

## 5. Активы

По состоянию на 31.12.2022 на Балансе основные средства не числятся. Нематериальные активы отсутствуют.

## 6. Капитал

Чистая прибыль по итогам 2022г составила 11 799 тыс. руб.

## 7. Забалансовые счета

Движение по забалансовым счетам компании отсутствует.

## 8. ПБУ 18/02

Общество не применяет ПБУ 18/02.

## 9. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы", в полной сумме.

Табл. №6 Общехозяйственные расходы

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
26			2 480 829,24	2 480 829,24		
Аренда нежилого помещения			726 696,34	726 696,34		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			1 823,87	1 823,87		
Доставка груза			367 236,14	367 236,14		
Материальные расходы			172 223,16	172 223,16		
Оплата труда			911 932,02	911 932,02		
Программное обеспечение			38 608,33	38 608,33		
Списание материалов			65 163,42	65 163,42		
Страховые взносы			181 172,07	181 172,07		
Услуги связи			15 973,89	15 973,89		
<b>Итого</b>			<b>2 480 829,24</b>	<b>2 480 829,24</b>		

## 10. Резерв по сомнительным долгам

Табл. №7 Справка по расчету сомнительных долгов.

Контрагент Договор Документ	Сомнительная задолженность			Резервы					Осталось начислить (3) - (8)	
	Срок оплаты, количество дней задолженности	Сумма	Сумма уменьшения на встречную задолженность перед контрагентом	Сумма сомнительной задолженности (3а) - (3б)	Начислено ранее	Начислено (2) >= 45 дн. (3)/2 (2) > 90 дн. (3)-(4)	Восстановлено (4) > (3), то (4)-(3)	Присоединено к доходам (расходам)		Сумма (4) + (5) - (6)
1	2	3а	3б	3	4	5	6	7	8	9
ОДО "Маргаритес"		28 003,05		28 003,05	23 462,51	4 540,54		23 462,51	28 003,05	
311 от 29.08.2019		28 003,05		28 003,05	23 462,51	4 540,54		23 462,51	28 003,05	
Реализация (акт, накладная, УПД) ДС00- 000076 от 17.12.2019 12:00:00	17.12.2019	28 003,05		28 003,05	23 462,51	4 540,54		23 462,51	28 003,05	
Декабрь	1 110	28 003,05		28 003,05	23 462,51	4 540,54		23 462,51	28 003,05	
ООО РЕПРО ПАРК НЕВА		3,03		3,03	2,54	0,49			3,03	
Без договора		3,03		3,03	2,54	0,49			3,03	
Реализация (акт, накладная, УПД) ДС00- 000083 от 19.04.2022 13:55:30	19.04.2022	3,03		3,03	2,54	0,49			3,03	
Декабрь	256	3,03		3,03	2,54	0,49			3,03	

Итого	28 006,08	28 006,08	23 465,05	4 541,03	23 462,51	28 006,08
-------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------	-----------

## **11. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы и расходы учитываются на счетах учета 91,01 и 91,02 соответственно.  
Курс евро на 31.12.2022 составил 75,6553 рублей

Табл. №8 Прочие доходы

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91.01, Прочие доходы						
Курсовые разницы				39550547,77		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса				1349575,8		
Продажа (покупка) иностранной валюты				8067549,81		
Прочие внереализационные доходы (расходы)				15000		
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров				502950,52		
Резервы по сомнительным долгам				6404573,5		
<b>Итого</b>				<b>55890197,4</b>		<b>55890197,4</b>

Табл. №9 Прочие расходы.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91.02						
Курсовые разницы			37013474,12			
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса			998736,1			
Продажа (покупка) иностранной валюты			8123037,14			
Прочие внереализационные доходы (расходы)			1190121,32			
Расходы на услуги банков			533739,14			
Резервы по сомнительным долгам			3032192,74			
Списание НДС на прочие расходы			265,94			
<b>Итого</b>			<b>50891566,5</b>		<b>50891566,5</b>	

## **12. Информация о связанных сторонах**

Связанные стороны отсутствуют

## **14. Прочая информация**

В общество не было чрезвычайных фактов, их последствий, а также существенных фактов, повлиявших на показатели баланса. События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

С.А. Щербаков