

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Ваша Доставка» за 2022 год

- Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Ваша Доставка» зарегистрировано ИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 13.11.2018, ОГРН 1187847327678, ИНН 7811713083, КПП 781101001, юридический адрес: 193079, г. Санкт-Петербург, Дальневосточный пр-кт, д. 73, лит. А, пом. ч/67.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

- Уставный капитал организации: 10 000 руб. (оплачено 100 %).
- Руководитель - Генеральный директор - Кораблев Дмитрий Александрович.
- Учредители и аффилированные лица организации
Якутина Надежда Викторовна - Доля: 10 000 руб. (100%)
- Основной вид деятельности организации: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29).
- Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 6 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

- Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Ваша Доставка» утверждена приказом генерального директора от 14 января 2019 г. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Коммерческие и управленческие расходы не распределяются и признаются полностью в отчетном году. Стоимость материалов, учитывается в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их приобретения.

В связи с введением в действие Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" с 01 января 2022 г. внесены изменения в учётную политику: активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не отражаются как самостоятельные объекты, амортизации начисляется ежемесячно линейным методом по группе производственный и хозяйственный инвентарь, оценочное обязательство на выбытие не формируется, учёт аренды производится в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. Таким образом скорректирована балансовая стоимость ОС на начало 2022 года за счет прибыли прошлых лет (58 тыс.руб).

- В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

Прибыль прошлых лет не распределялась, ценные бумаги не эмитировались и не погашались.

- Основные показатели деятельности организации за 2022 год.

- В отчетном году выручка составила, тыс.руб.:

По основному виду деятельности (Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками) – 56 634,

Прочие доходы (неустойки по хоз.договорам, списание кредит.задолженности) – 130.

- Затраты на производство и реализацию продукции составили, тыс.руб.:

Материальные расходы (стоимость услуг привлечённых транспортных компаний – 48 873,

Амортизация основных средств – 409,

Фонд оплаты труда – 5 123 (включая страховые взносы),

Аренда помещений – 458,

Прочие расходы – 2550.

- Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 декабря отчётного года.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе, тыс.руб.

На начало года – 12 853 / Поступило – 8 109 / Выбыло – 11 626 / На конец года – 9 337 / в т.ч.
Текущая – 9 337 / Просроченная - 0.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

- Оценочные обязательства и резервы
- На 31 декабря отчётного года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 265 тыс. руб. (количество неоплаченных дней отпуска — 148), срок исполнения — 2023 год.
- Резерв по сомнительным долгам не формировался.
- Заработная плата
Кредиторская задолженность по зарплате на 31 декабря отчётного года отсутствует.
Списочная численность работников на 31 декабря отчётного года — 6 человек.
Среднемесячная зарплата — 79 798 рублей.

Генеральный директор ООО «Ваша Доставка» _____ /Кораблёв Д.А./