

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Ваша Доставка» за 2023 год

1. 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.

- 1.1. Уставный капитал организации: 10 000 руб. (оплачено 100 %).
- 1.2. Руководитель - Генеральный директор - Кораблев Дмитрий Александрович.
- 1.3. Учредители и аффилированные лица организации
Якутина Надежда Викторовна - Доля: 10 000 руб. (100%)
- 1.4. Основной вид деятельности организации: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29).
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 5 человек.
- 1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. 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. 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.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции: частично распределена прибыль прошлых лет в сумме 690 т.р., ценные бумаги не эмитировались и не погашались.

4. Основные показатели деятельности организации за 2023 год.

- 4.1. В отчетном году выручка составила, тыс.руб.:
По основному виду деятельности (Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками) – 48 914,
Прочие доходы (неустойки по хоз.договорам, списание кредит.задолженности) – 8.
- 4.2. Затраты на производство и реализацию продукции составили, тыс.руб.:
Материальные расходы (стоимость услуг привлечённых транспортных компаний) – 40 230,
Амортизация основных средств – 478,
Фонд оплаты труда – 4 204 (включая страховые взносы),
Аренда помещений – 472,
Прочие расходы – 2 878.
- 4.3. Внереализационные расходы, тыс.руб.: услуги банка -57, штрафы, возмещение ущерба – 16.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 декабря отчетного года.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе, тыс.руб.
На начало года – 9 337 / Поступило – 2 481 / Выбыло – 3 460 / На конец года – 8 358 / в т.ч.
Текущая – 6 557 / Просроченная - 0.
Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. На 31 декабря отчётного года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 350 тыс. руб. (количество неоплаченных дней отпуска — 153), срок исполнения — 2024 год.

6.2. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31 декабря отчётного года в размере 126 т.р..

Списочная численность работников на 31 декабря отчётного года — 5 человек.

Среднемесячная зарплата — 72 532 рублей.

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

Добавлено примечание ((ПО1)): 3 243 320,71 – оплата по окладу (вход. в расчет отпуска)

$3\,243\,320,71 / 4,037 * 12 * 29,3 = 2\,284,98$
 $2\,284,98 * 153 = 349\,601,94\text{руб.}$

Добавлено примечание ((ПО2)): 3 243 320,71 * 1973 / 7352 * 12 = 72 532

7352 – отработано часов за год
1973 – норма часов в год /2023г./