Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Галеон Трейд» за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Галеон Трейд» зарегистрировано ИФНС № 7728 по Москве 15.06.2016.

Свидетельство о государственной регистрации 77 № 017831580, ИНН 7714392902, КПП 772801001, юридический адрес: Москва, ул.Наметкина, помещение 8,этаж чердак.

На текущий момент Общество зарегистрировано по юридическому адресу: 127473, г. Москва, 1-й Щемиловский переулок, дом 16, строение 2, этаж а1, помещение I, комната 10. (КПП 770701001)

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

1.1. Уставный капитал организации: 100 000 (сто тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредитель (участник) юридического лица:

- Евдокимов Станислав Николаевич — учредитель 100% доли в уставном капитале.

1.3. Основной вид деятельности организации: Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями ОКВЭД 45.3

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 37 человек.

1.5. Филиалы и представительства отсутствуют. Обособленное подразделение Офис ООО «Галеон Трейд» зарегистрировано 29.07.2016г. по адресу: в г.Рязань, ул.Маяковского, 1А

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Галеон Трейд» утверждена приказом генерального директора Устинова А.С. от 31.12.2020 № 97. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Предусмотрено формирование резервов на оплату очередных отпусков и резервов по сомнительным долгам.

3. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка ООО «Галеон Трейд» составила (здесь и далее показатели указаны в тыс.руб.) – 1 628 660:

1	По основному виду деятельности ОКВЭД 45.3	1 586 693
2	По прочим видам деятельности (оказание услуг)	41 884
3	Прочие доходы (реализация основных средств)	83

Расходы на продажу составили 1 546 570 тыс руб.:

Наименование показателя	тыс. руб.
Амортизация	30221

Аренда	2471
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	119
Доставка товаров до покупателя	38022
Имущественные налоги	35
Обязательное и добровольное страхование имущества	758
Оплата больничного	106
Оплата труда	29899
Прочие расходы	403841
Расходы на рекламу (нормируемые)	7929
Страховые взносы	5435
Услуги комиссионеров	3360
Услуги связи	282
Юр., информационные и бух. Услуги	38133
Фактическая себестоимость проданных товаров	998 394

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023

4.1. Наличие движения материальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	11 062	(4 080)	4 011	(752)	701	(2 786)	-	-	-	14 321	(6 164)
	5210	за 2022г.	10 537	(1 724)	525	-	-	(2 356)	-	-	-	11 062	(4 080)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	10 133	(3 744)	1 980	(752)	701	(2 123)	-	-	-	11 361	(5 166)
	5211	за 2022г.	9 837	(1 581)	296	-	-	(2 020)	-	-	-	10 133	(3 744)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	700	(336)	2 031	-	-	(589)	-	-	-	2 731	(925)
	5212	за 2022г.	700	-	-	-	-	(336)	-	-	-	700	(336)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	229	-	-	-	-	(74)	-	-	-	229	(74)
	5213	за 2022г.	-	-	229	-	-	-	-	-	-	229	-
Учтено в составе доходных	5220	за 2023г.	10 973	(1 351)	103 717	-	-	(26 993)	-	-	-	114 690	(28 344)

вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2022г.	-	-	10 973	-	-	(1 351)	-	-	-	10 973	(1 351)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	10 973	(1 351)	103 717	-	-	(26 993)	-	-	-	114 690	(28 344)
	5231	за 2022г.	-	-	10 973	-	-	(1 351)	-	-	-	10 973	(1 351)

4.2. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
							выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	466 791	-	466 791	1 941 781	(1 913 871)	-	-	X	494 701	-	494 701
	5420	за 2022г.	450 742	-	450 742	1 519 024	(1 502 976)	-	-	X	466 791	-	466 791
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	13 647	-	13 628	13 567	(22 845)	-	-	6 785	4 350	-	4 350
	5421	за 2022г.	36	-	36	17 200	(3 589)	-	-	14 065	13 647	-	13 647
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	414 042	-	414 061	1 054 223	(1 029 117)	-	-	27 219	439 166	-	439 166
	5423	за 2022г.	427 867	-	427 867	859 076	(872 882)	-	-	16 064	414 042	-	414 042
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	39 102	-	39 102	313 380	(301 298)	-	-	-	51 185	-	51 185
	5424	за 2022г.	22 736	-	22 736	278 212	(261 846)	-	-	-	39 102	-	39 102
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	560 611	(560 611)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	103	-	103	364 555	(364 658)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.3.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

дебиторская задолженность - всего	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	409 723	(125 273)	244 581	935	(114 180)	-	(118 754)	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	413 109	(116 733)	167 252	1 421	(172 058)	-	(256 671)	-	-	9	541 068	(126 493)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	324 367	(125 273)	231 487	-	(90 523)	-	(118 754)	-	-	-	409 723	(125 273)
	5531	за 2022г.	324 702	(116 733)	144 113	-	(144 447)	-	(256 671)	-	-	-	465 332	(126 493)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	39 134	-	15 074	-	1 987	-	-	-	-	-	324 367	(125 273)
	5532	за 2022г.	26 246	-	10 667	-	2 221	-	-	-	-	-	56 195	-
Прочая	5513	за 2023г.	46 221	-	(1 980)	935	(25 644)	-	(1 450)	-	-	9	39 134	-
	5533	за 2022г.	62 161	-	12 472	1 421	(29 832)	-	(486)	-	-	-	19 541	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 221	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	409 723	(125 273)	244 581	935	(114 180)	-	(118 754)	-	X	X	-	-
	5520	за 2022г.	413 109	(116 733)	167 252	1 421	(172 058)	-	(256 671)	X	-	9	541 068	(126 493)
										X	-	-	409 723	(125 273)

4.3.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	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	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолже- нность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолже- нность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	30 000	-	-	-	-	-	-	-	30 000

	5573	за 2022г.	30 000	-	-	-	-	-	-	-	30 000
прочая	5554	за 2023г.	3 924	1 923	-	(3 051)	-	-	-	-	2 796
	5574	за 2022г.	6 587	-	-	(2 663)	-	-	-	-	3 924
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	895 747	123 797	5 809	(64 441)	-	-	-	9	960 921
	5580	за 2022г.	873 701	197 311	1 759	(177 024)	-	-	-	-	895 747
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	859 843	104 203	-	(63 543)	-	-	-	-	900 503
	5581	за 2022г.	851 580	184 415	-	(176 151)	-	-	-	-	859 843
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 674	4 207	-	(11)	-	-	-	-	5 870
	5582	за 2022г.	726	1 457	-	(509)	-	-	-	-	1 674
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	26 844	15 428	87	(478)	-	-	-	9	41 890
	5583	за 2022г.	15 625	10 998	221	-	-	-	-	-	26 844
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	5 914	-	1 500	-	-	-	-	-	7 414
	5585	за 2022г.	4 414	-	1 500	-	-	-	-	-	5 914
прочая	5566	за 2023г.	1 472	(41)	4 223	(409)	-	-	-	-	5 244
	5586	за 2022г.	1 356	441	38	(364)	-	-	-	-	1 472
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	895 747	123 797	5 809	(64 441)	-	X	-	9	960 921
	5570	за 2022г.	873 701	197 311	1 759	(177 024)	-	X	-	-	895 747

5. Оценочные обязательства и резервы

5.1. На 31 декабря 2023 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 782 тыс. руб. (количество неоплаченных дней отпуска — 773), срок исполнения — 2024 год.

5.2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 126 493 тыс. руб. в связи с наличием просроченной дебиторской задолженности.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 – 1 430 тыс. руб. (погашена в январе 2024г.)

Списочная численность работников на 31.12.2023 — 37 человек.

Среднемесячная зарплата (на 1 сотрудника) — 76,3 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «Галеон Трейд» Устинов А.С.

25.03.2024