

# Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ГАЛЕОН ТРЕЙД» за 2024 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: 125319, Москва г, Академика Ильинкина ул, дом № 4, корпус 1, офис 20.

На текущий момент Общество зарегистрировано по юридическому адресу: 115184, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, пер 1-й Новокузнецкий, д. 13, помеш. 1П (КПП 770501001).

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 35,6 человек.

1.5. Филиалы и представительства отсутствуют. У общества зарегистрированы обособленные подразделения: 1. Обособленное подразделение Офис ООО «Галеон Трейд» зарегистрировано 29.07.2016г. по адресу: в г.Рязань, ул.Маяковского, 1А. 2. Обособленное подразделение ООО «Галеон Трейд» зарегистрировано 01.07.2024г. по адресу: 127473, г. Москва, 1-й Щемилковский переулок, дом 16, строение 2.

1.6. Генеральный директор Общества: А.С. Устинов (приказ № 1 от 01.09.2016.

Главный бухгалтер Общества: Л.В. Логинаева (приказ № 22-к от 26.04.2017.

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию.

## 1.7. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

## 1.8. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование. Общество провело переоценку группы основных средств «Машины и оборудование» в прошлом и отчетном году. Результаты переоценки не привел к дооценке или уменьшению стоимости. Переоценка была проведена собственными силами.

1.9. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2024 года в составе НМА числится один объект -Сайт АЗАРД. Данный объект признается по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах.

1.9.1. Инвентаризация

| Объект учета                        | Дата проведения инвентаризации | Примечания |
|-------------------------------------|--------------------------------|------------|
| Основные средства                   | 15.12.2024                     | -          |
| Материально-производственные запасы | 25.12.2024                     | -          |
| Нематериальные активы               | 28.12.2024                     | -          |
| ...                                 | ...                            | ...        |

В ходе инвентаризации недостатч и излишков не установлено.

1.9.2.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2 049 427 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано со ростом спроса на продукцию, выходе на новые рынки сбыта (экспорт, продажа товаров через маркетплейсы), расширением товарного ассортимента.

1.9.3. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

1.9.4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

## 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 2024 год

В отчетном году выручка ООО «Галеон Трейд» составила (здесь и далее показатели указаны в тыс.руб.) – 2 049 427:

|   |                                               |           |
|---|-----------------------------------------------|-----------|
| 1 | По основному виду деятельности ОКВЭД 45.3     | 1 980 902 |
| 2 | По прочим видам деятельности (оказание услуг) | 68 525    |
| 3 | Прочие доходы (реализация основных средств)   | 0         |

## Расходы на продажу составили 2 049 294 тыс. руб.:

| Наименование показателя                           | тыс. руб. |
|---------------------------------------------------|-----------|
| Торговый сбор                                     | 3 318     |
| Амортизация                                       | 52 798    |
| Аренда                                            | 2 875     |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ                           | 132       |
| Доставка товаров до покупателя                    | 52 296    |
| Имущественные налоги                              | 38        |
| Обязательное и добровольное страхование имущества | 807       |
| Оплата больничного                                | 97        |
| Оплата труда                                      | 33 364    |
| Прочие расходы                                    | 588 622   |
| Расходы на рекламу (нормируемые)                  | 4 837     |
| Страховые взносы                                  | 6 257     |
| Услуги комисионеров                               | 286       |
| Услуги связи                                      | 457       |
| Юр., информационные и бух. Услуги                 | 58 274    |

## 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 |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------|------------------|--|
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло объектов          |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |         |                  |  |
|                                                                                 |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |         |                  |  |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 14 321                   | (6 164)                                         | 306                 | -                        | -                                               | (3 318)               | -                     | -                        | -                       | -                        | 14 627                                          | (9 482) |                  |  |
|                                                                                 | 5210 | за 2023г. | 11 062                   | (4 080)                                         | 4 011               | (752)                    | 701                                             | (2 786)               | -                     | -                        | -                       | -                        | 14 321                                          | (6 164) |                  |  |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |         |                  |  |
| Транспортные средства                                                           | 5201 | за 2024г. | 11 361                   | (5 166)                                         | -                   | -                        | -                                               | (2 237)               | -                     | -                        | -                       | -                        | 11 361                                          | (7 403) |                  |  |
|                                                                                 | 5211 | за 2023г. | 10 133                   | (3 744)                                         | 1 980               | (752)                    | 701                                             | (2 123)               | -                     | -                        | -                       | -                        | 11 361                                          | (5 166) |                  |  |
| Офисное оборудование                                                            | 5202 | за 2024г. | 2 731                    | (925)                                           | 306                 | -                        | -                                               | (1 006)               | -                     | -                        | -                       | -                        | 3 037                                           | (1 931) |                  |  |
|                                                                                 | 5212 | за 2023г. | 700                      | (336)                                           | 2 031               | -                        | -                                               | (589)                 | -                     | -                        | -                       | -                        | 2 731                                           | (925)   |                  |  |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                          | 5203 | за 2024г. | 229                      | (74)                                            | -                   | -                        | -                                               | (74)                  | -                     | -                        | -                       | -                        | 229                                             | (149)   |                  |  |
|                                                                                 | 5213 | за 2023г. | 229                      | -                                               | -                   | -                        | -                                               | (74)                  | -                     | -                        | -                       | -                        | 229                                             | (74)    |                  |  |

|                                                                                |      |              |         |          |         |   |   |          |   |   |   |         |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|---------|----------|---------|---|---|----------|---|---|---|---------|----------|
| Учтено в составе<br>доходных<br>вложений в<br>материальные<br>ценности - всего | 5220 | за<br>2024г. | 114 690 | (28 344) | 37 337  | - | - | (49 038) | - | - | - | 152 027 | (77 382) |
|                                                                                | 5230 | за<br>2023г. | 10 973  | (1 351)  | 103 717 | - | - | (26 993) | - | - | - | 114 690 | (28 344) |
| в том числе:                                                                   |      |              |         |          |         |   |   |          |   |   |   |         |          |
| Машины и<br>оборудование<br>(кроме офисного)                                   | 5221 | за<br>2024г. | 114 690 | (28 344) | 37 337  | - | - | (49 038) | - | - | - | 152 027 | (77 382) |
|                                                                                | 5231 | за<br>2023г. | 10 973  | (1 351)  | 103 717 | - | - | (26 993) | - | - | - | 114 690 | (28 344) |

#### 4.2. Наличие и движение запасов

| Наименование<br>показателя                                              | Код  | Период       | На начало года     |                                                     |                         | Изменения<br>за период   |                    |                                     |                                        |                                                       |                    |                                                     | На конец периода        |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------|------|--------------|--------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|--|--|
|                                                                         |      |              | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва<br>под<br>снижение<br>стоимости | балансовая<br>стоимость | поступления<br>и затраты | себе-<br>стоимость | резерв под<br>снижение<br>стоимости | убытков<br>от<br>снижения<br>стоимости | оборот<br>запасов<br>между их<br>группами<br>(видами) | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва<br>под<br>снижение<br>стоимости | балансовая<br>стоимость |  |  |
|                                                                         |      |              |                    |                                                     |                         |                          |                    |                                     |                                        |                                                       |                    |                                                     |                         |  |  |
| Запасы - всего                                                          | 5400 | за<br>2024г. | 494 701            | -                                                   | 494 701                 | 2 907 998                | (2 618 456)        | -                                   | -                                      | X                                                     | 784 243            | -                                                   | 784 243                 |  |  |
|                                                                         | 5420 | за<br>2023г. | 466 791            | -                                                   | 466 791                 | 1 941 782                | (1 913 873)        | -                                   | -                                      | X                                                     | 494 701            | -                                                   | 494 701                 |  |  |
| В том числе:<br>Сырье, материалы<br>и другие<br>аналогичные<br>ценности | 5401 | за<br>2024г. | 4 350              | -                                                   | 4 350                   | 7 769                    | (8 067)            | -                                   | -                                      | 108                                                   | 4 052              | -                                                   | 4 052                   |  |  |
|                                                                         | 5421 | за<br>2023г. | 13 628             | -                                                   | 13 628                  | 13 567                   | (22 845)           | -                                   | -                                      | 6 785                                                 | 4 350              | -                                                   | 4 350                   |  |  |
| Готовая<br>продукция                                                    | 5402 | за<br>2024г. | -                  | -                                                   | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                      | -                                                     | -                  | -                                                   | -                       |  |  |
|                                                                         | 5422 | за<br>2023г. | -                  | -                                                   | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                      | -                                                     | -                  | -                                                   | -                       |  |  |
| Товары для<br>перепродажи                                               | 5403 | за<br>2024г. | 439 166            | -                                                   | 439 166                 | 1 567 566                | (1 309 925)        | -                                   | -                                      | 55 514                                                | 696 806            | -                                                   | 696 806                 |  |  |
|                                                                         | 5423 | за<br>2023г. | 414 042            | -                                                   | 414 042                 | 1 054 241                | (1 029 119)        | -                                   | -                                      | 27 219                                                | 439 164            | -                                                   | 439 164                 |  |  |
| Товары и готовая                                                        | 5404 | за<br>2024г. | 51 185             | -                                                   | 51 185                  | 528 206                  | (496 006)          | -                                   | -                                      | -                                                     | 83 385             | -                                                   | 83 385                  |  |  |

|                                            |      |              |        |   |        |         |           |   |   |   |        |   |        |
|--------------------------------------------|------|--------------|--------|---|--------|---------|-----------|---|---|---|--------|---|--------|
| продукция<br>отгруженные                   | 5424 | за<br>2023г. | 39 102 | - | 39 102 | 313 382 | (301 298) | - | - | - | 51 186 | - | 51 186 |
| Затраты в<br>незавершенном<br>производстве | 5405 | за<br>2024г. | -      | - | -      | -       | -         | - | - | - | -      | - | -      |
| Прочие запасы и<br>затраты                 | 5425 | за<br>2023г. | -      | - | -      | -       | -         | - | - | - | -      | - | -      |
|                                            | 5406 | за<br>2024г. | -      | - | -      | 804 458 | (804 458) | - | - | - | -      | - | -      |
|                                            | 5426 | за<br>2023г. | -      | - | -      | 560 611 | (560 611) | - | - | - | -      | - | -      |
|                                            | 5407 | за<br>2024г. | -      | - | -      | -       | -         | - | - | - | -      | - | -      |
|                                            | 5427 | за<br>2023г. | -      | - | -      | -       | -         | - | - | - | -      | - | -      |

### 4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 4.3.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование<br>показателя                           | Код  | Период    | На начало года                         |                                                       | Изменения<br>за период                                                               |                                                           |                |                                        |                                |                                                                   |                                                                             | На конец периода                                                         |                                        |                                                       |
|------------------------------------------------------|------|-----------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                      |      |           |                                        |                                                       | поступление                                                                          |                                                           |                |                                        | выбыло                         |                                                                   |                                                                             |                                                                          |                                        |                                                       |
|                                                      |      |           | учтенная<br>по<br>условиям<br>договора | величина<br>резерва по<br>сомнитель-<br>ным<br>долгам | в результате<br>хозяйственных<br>операций<br>(сумма долга<br>по следам,<br>операции) | причитающиеся<br>проценты,<br>штрафы и иные<br>начисления | погаше-<br>ние | списание на<br>финансовый<br>результат | восста-<br>новление<br>резерва | перевод из<br>долго-в<br>краткосроч-<br>ную<br>задолжен-<br>ность | перевод из<br>дебитор-<br>ской в<br>кре-<br>диторскую<br>задолжен-<br>ность | перевод из<br>кредитор-<br>ской в де-<br>биторскую<br>задолжен-<br>ность | учтенная<br>по<br>условиям<br>договора | величина<br>резерва по<br>сомнитель-<br>ным<br>долгам |
| Долгосрочная<br>дебиторская<br>задолженность - всего | 5501 | за 2024г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | -                                                                           | -                                                                        | -                                      |                                                       |
| в том числе:                                         | 5521 | за 2023г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | -                                                                           | -                                                                        | -                                      |                                                       |
| Расчеты с<br>покупателями и<br>заказчиками           | 5502 | за 2024г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | -                                                                           | -                                                                        | -                                      |                                                       |
| Авансы выданные                                      | 5522 | за 2023г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | -                                                                           | -                                                                        | -                                      |                                                       |
|                                                      | 5503 | за 2024г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | -                                                                           | -                                                                        | -                                      |                                                       |
|                                                      | 5523 | за 2023г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | -                                                                           | -                                                                        | -                                      |                                                       |
|                                                      | 5504 | за 2024г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | -                                                                           | -                                                                        | -                                      |                                                       |
|                                                      | 5524 | за 2023г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | -                                                                           | -                                                                        | -                                      |                                                       |
| Прочая                                               | 5505 | за 2024г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | X                                                                           | X                                                                        | -                                      |                                                       |
|                                                      | 5525 | за 2023г. | -                                      | -                                                     | -                                                                                    | -                                                         | -              | -                                      | -                              | -                                                                 | X                                                                           | X                                                                        | -                                      |                                                       |
| Краткосрочная<br>дебиторская                         | 5510 | за 2024г. | 541 068                                | (126 493)                                             | 241 102                                                                              | 177                                                       | (153 155)      | -                                      | (126 493)                      | -                                                                 | 2 078                                                                       | -                                                                        | 631 270                                | (76 246)                                              |
|                                                      | 5530 | за 2023г. | 409 723                                | (125 273)                                             | 244 581                                                                              | 935                                                       | (114 180)      | -                                      | (118 754)                      | -                                                                 | -                                                                           | 9                                                                        | 541 068                                | (126 493)                                             |





|                              |      |           |         |         |   |          |   |   |       |   |   |           |
|------------------------------|------|-----------|---------|---------|---|----------|---|---|-------|---|---|-----------|
|                              | 5582 | за 2023г. | 1 674   | 4 207   | - | (11)     | - | - | -     | - | - | 5 871     |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 41 889  | 57      | - | (41 127) | - | - | 2 075 | - | - | 2 970     |
|                              | 5583 | за 2023г. | 26 844  | 15 428  | - | (478)    | - | - | -     | 9 | - | 41 889    |
| кредиты                      | 5564 | за 2024г. | -       | -       | - | -        | - | - | -     | - | - | -         |
|                              | 5584 | за 2023г. | -       | -       | - | -        | - | - | -     | - | - | -         |
| займы                        | 5565 | за 2024г. | 7 414   | -       | - | 1 500    | - | - | -     | - | - | 8 914     |
|                              | 5585 | за 2023г. | 5 914   | -       | - | 1 500    | - | - | -     | - | - | 7 414     |
| прочая                       | 5566 | за 2024г. | 5 244   | 994     | - | (4 243)  | - | - | 3     | - | - | 1 999     |
|                              | 5586 | за 2023г. | 1 472   | (41)    | - | (409)    | - | - | -     | - | - | 5 244     |
|                              | 5567 | за 2024г. | -       | -       | - | -        | - | - | X     | X | - | -         |
|                              | 5587 | за 2023г. | -       | -       | - | -        | - | - | X     | X | - | -         |
|                              | 5550 | за 2024г. | 960 921 | 485 499 | - | (65 666) | - | X | 2 078 | - | - | 1 384 756 |
| Итого                        | 5570 | за 2023г. | 895 747 | 122 306 | - | (62 950) | - | X | -     | 9 | - | 960 921   |

## 5. Оценочные обязательства и резервы

5.1. На 31 декабря 2024 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 885,6 тыс. руб. (количество неоплаченных дней отпуска — 832), срок исполнения — 2025 год.

5.2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 76 246 тыс. руб. в связи с наличием просроченной дебиторской задолженности.

## 6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2024 — 1 767,5 тыс. руб. (погашена в январе 2025г.)

Списочная численность работников на 31.12.2024 — 35,6 человек.

Среднемесячная зарплата (на 1 сотрудника) — 78,3 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «Галеон Трейд»

25.03.2025

УСТИНОВ А.С.