

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ГАЛЕОН ТРЕЙД» за 2025 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 Ильюшина 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, помещ. 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 2025 года составила 44 человека.

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 15.05.2025г. по адресу: 115162, г. Москва, ул.Люсиновская, д.70, стр.1,ком.12

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

Главный бухгалтер Общества: Л.В. Логинова (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.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2005 год применен метод ретроспективного пересчета показателей за 2004 и 2003 года в соответствии с новыми правилами ФСБУ 4/2003. Некоторые показатели отражаются в бухгалтерской отчетности по-другому. Расхождения связаны с новыми правилами расчета показателей.

1.8. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисные помещения по договорам краткосрочной аренды. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данные договоры учитываются по правилам ФСБУ 25/2018. Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

1.9. 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. Результат переоценки не привел к дооценке или уменьшению стоимости. Переоценка была проведена собственными силами.

1.10. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 29 декабря 2025 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.

Наличие и движение нематериальных активов														
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесцене ние	переоценка		переклассифицировано		первоначал ьная (переоцене нная) стоимость	накопленн ые амортизаци я и обесценени е
					первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначаль ьная (переоцене нная) стоимость	накоплен ные амортизаци я и обесценени е		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	1 770	(1 438)	-	-	-	(332)	-	-	-	-	-	1 770	(1 770)
	3а 2024 г.	1 770	(995)	-	-	-	(442)	-	-	-	-	-	1 770	(1 438)
в том числе:														
Программы ЭВМ (Сайт)	3а 2025 г.	1 770	(1 438)	-	-	-	(332)	-	-	-	-	-	1 770	(1 770)
	3а 2024 г.	1 770	(995)	-	-	-	(442)	-	-	-	-	-	1 770	(1 438)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.11. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—
Нематериальные активы	29.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

1.12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2 577 833 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.

1.13. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

1.14. 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 25.12.2024г. № 104. 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 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Галеон Трейд» составила (здесь и далее показатели указаны в тыс.руб.) – 2 577 833 тыс. руб:

1	По основному виду деятельности ОКВЭД 45.3	2 500 195
2	По прочим видам деятельности (оказание услуг)	77 638
3	Прочие доходы (реализация основных средств)	0

Расходы на продажу составили 2 577 833 тыс. руб.:

Наименование показателя	тыс. руб.
Амортизация	53 588
Аренда	3 477
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	181
Доставка товаров до покупателя	56 512
Имущественные налоги	58
Обязательное и добровольное страхование имущества	730
Оплата больничного	117
Оплата труда	45 879
Прочие расходы	799 730
Расходы на рекламу (нормируемые)	11 128
Страховые взносы	10 709
Услуги комиссионеров	159
Услуги связи	587
Юр., информационные и бух. Услуги	23 784
Фактическая себестоимость проданных товаров	1 582 342

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	12 476	(8 436)	-	-	-	(1 971)	-	-	-	-	-	-	12 476	(10 407)
	3а 2024 г.	10 340	(4 579)	306	-	-	(2 076)	-	-	-	-	-	-	12 476	(8 436)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	229	(149)	-	-	-	(74)	-	-	-	-	-	-	229	(223)
	3а 2024 г.	229	(74)	-	-	-	(74)	-	-	-	-	-	-	229	(149)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 037	(1 931)	-	-	-	(950)	-	-	-	-	-	-	3 037	(2 881)
	3а 2024 г.	2 731	(925)	306	-	-	(1 006)	-	-	-	-	-	-	3 037	(1 931)
Транспортные средства	3а 2025 г.	9 210	(6 357)	-	-	-	(946)	-	-	-	-	-	-	9 210	(7 302)
	3а 2024 г.	7 379	(3 580)	-	-	-	(995)	-	-	-	-	-	-	9 210	(6 357)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	152 027	(77 382)	38 380	-	-	(51 819)	-	-	-	-	-	-	190 407	(129 201)
	3а 2024 г.	114 690	(28 344)	37 337	-	-	(49 038)	-	-	-	-	-	-	152 027	(77 382)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	152 027	(77 382)	38 225	-	-	(51 798)	-	-	-	-	-	-	190 252	(129 180)
	3а 2024 г.	114 690	(28 344)	37 337	-	-	(49 038)	-	-	-	-	-	-	152 027	(77 382)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	155	-	-	(21)	-	-	-	-	-	-	155	(21)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	784 243	-	1 539 862	(1 664 058)	-	-	X	X	660 047	-
	3а 2024 г.	494 701	-	1 541 621	(1 252 078)	-	-	X	X	784 243	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 081	-	5 113	(4 912)	-	-	746	-	6 028	-
	3а 2024 г.	4 350	-	8 798	(6 118)	-	-	(1 948)	-	5 081	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	779 162	-	1 534 749	(1 659 146)	-	-	(746)	-	654 019	-
	3а 2024 г.	490 351	-	1 532 823	-1245959832	-	-	1 948	-	779 162	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	135 862	83 385	51 186
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	135 862	83 385	51 186
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	30 000	-	-	-	-	-	30 000
	3а 2024 г.	30 000	-	-	-	-	-	30 000
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	30 000	-	-	-	-	-	30 000
	3а 2024 г.	30 000	-	-	-	-	-	30 000
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 385 593	568 906	3 693	(807 821)	-	-	1 150 371
	3а 2024 г.	962 709	755 471	348	(332 936)	-	-	1 385 593
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 239 949	404 924	3 693	(801 708)	-	-	846 858
	3а 2024 г.	774 311	746 162	348	(280 873)	-	-	1 239 949
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 733	12 553	-	(4 690)	-	-	12 596
	3а 2024 г.	5 871	4 603	-	(5 742)	-	-	4 733
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	126 192	12 644	-	-	-	-	138 836
	3а 2024 г.	126 192	-	-	-	-	-	126 192
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	228	97 952	-	(210)	-	-	97 969
	За 2024 г.	3 814	226	-	(3 812)	-	-	228
Расчеты по аренде	За 2025 г.	837	-	-	(585)	-	-	251
	За 2024 г.	1 788	-	-	(951)	-	-	837
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	8 914	1 500	-	-	-	-	10 414
	За 2024 г.	7 414	1 500	-	-	-	-	8 914
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 266	144	-	(232)	-	-	2 178
	За 2024 г.	139	2 127	-	-	-	-	2 266
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	134	37 367	-	-	-	-	37 501
	За 2024 г.	41 261	-	-	(41 127)	-	-	134
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	569	610	-	-	-	-	1 179
	За 2024 г.	488	81	-	-	-	-	569
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 768	1 213	-	(392)	-	-	2 588
	За 2024 г.	1 430	768	-	(430)	-	-	1 768
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 415 593	568 906	3 693	(807 821)	-	X	1 180 371
	За 2024 г.	992 709	755 471	348	(332 936)	-	X	1 415 593

5. Оценочные обязательства и резервы

5.1. На 31 декабря 2025 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 2 927,2 тыс. руб. (количество неоплаченных дней отпуска — 755), срок исполнения — 2026 год.

5.2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 77 377,6 тыс. руб. в связи с наличием просроченной дебиторской задолженности.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 – 2 588 тыс. руб. (погашена в январе 2026г.)

Списочная численность работников на 31.12.2025 — 44 человек.

Среднемесячная зарплата (на 1 сотрудника) — 96,1 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «Галеон Трейд»

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026

Устинов А.С.

