

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «ЭВИЛАЙН»

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЭВИЛАЙН». Место нахождения организации: 197183, город Санкт-Петербург, Липовая аллея, дом № 9, Литер А, офис 902. Дата государственной регистрации: 24.10.2005 года, основной государственный регистрационный номер 1057812687130, ИНН 7814328749, КПП 781401001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации составляет 37 500,00 руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью. Состав участников:

- Колтун Анатолий Николаевич- 45% уставного капитала,
- Клепач Александр Николаевич -30% уставного капитала,
- Баржак Андрей Васильевич- 15% уставного капитала,
- Корзин Илья Николаевич –10 % уставного капитала.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Клепач Александр Николаевич.

По состоянию на 31.12.2025 общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное 17.05.2013 года по адресу: 117405, г. Москва, ул. Кирпичные Выемки, дом 2, корпус 1, этаж 3, помещение XI, офис №12.

Среднесписочная численность работающих в организации составила 39 человека. Численность работающих в организации на 31 декабря 2025 года составила 42 человек.

Основным видом деятельности организации согласно Уставу является Прочая оптовая торговля, розничная торговля автомобильными деталями. В течение 2025 года Общество осуществляло следующие виды деятельности: оптовая торговля, розничная торговля автомобильными деталями.

ООО ЭВИЛАЙН - малое предприятие и внесено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с 01.08.2016 г.

2. Сведения об учетной политике организации

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации в 2025 году осуществлялся главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные активы, стоимостью не более 100 000 руб.

2.1.5. При списании оценка материалов производится по методу средней себестоимости.

2.1.6. При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости.

2.1.7. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

2.1.8. Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

2.1.9. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления и признается в том отчетном периоде, в котором она имела место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, т.е. по дате отгрузки продукции, оказания услуг и дате перехода права собственности.

2.1.10. Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное приказом Минфина России от 19.11.02 № 114н, с последующими изменениями и дополнениями.

3. Информация о связанных сторонах.

3.1. Генеральный директор Клепач Александр Николаевич, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа с 25.08.2010 года, владеет 30% долей в уставном капитале. Размер вклада в уставный капитал – 11 250,00 руб. В 2025 году генеральному директору Клепачу Александру Николаевичу начислена з/п в сумме 4 268 601,80 руб., удержан НДФЛ в сумме 592 290 руб.

3.2. Баржак Андрей Васильевич – учредитель организации - 15% уставного капитала. Размер вклада в уставный капитал – 5 625,00 руб. В 2025 году помощнику генерального директора Баржаку Андрею Васильевичу начислена з/п в сумме 1 225 232,33 руб., удержан НДФЛ в сумме 159 280 руб.

3.3. Колтун Анатолий Николаевич – учредитель организации - 45% уставного капитала. Размер вклада в уставный капитал – 16 875,00 руб.

3.4. Корзин Илья Николаевич – учредитель организации - 10% уставного капитала. Размер вклада в уставный капитал – 3 750,00 руб. В 2025 году коммерческому директору заместителю генерального директора Корзину Илье Николаевичу начислена з/п в сумме 3 472 970,47 руб., удержан НДФЛ в сумме 472 946 руб.

4. Расчеты по налогу на прибыль, Отчет о финансовых результатах

Организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02.

Сумма убытка до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 3 239 тыс. руб.

Выручка от оптовой торговли строка 2110 составила 174 700 тыс. руб.

Себестоимость продаж строка 2120 составила 77 023 тыс. руб.

Коммерческие расходы строка 2210 составили 100 146 тыс. руб.

Проценты к получению строка 2320 составили 1 583 тыс. руб.

Проценты к уплате строка 2330 составили 0 тыс. руб.

Прочие доходы строка 2340 составили 1 079 тыс. руб.

Прочие расходы строка 2350 составили 3 432 тыс. руб.

Налог на прибыль составил 0 тыс. руб.

По результатам деятельности Общества за 2025 год организация получила убыток в БУ сумме 3 239 тыс.руб.

В НУ за 4 кв. 2025 г у организации получилась прибыль в сумме 8 572 445 руб. Но нарастающим итогом за 2025 -убыток в сумме 3 126 229 руб.

5. Учет расходов по кредитам и займам

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма задолженности по кредитам составляет 0. На отчетную дату необходимость в привлечении дополнительных заемных средств отсутствует.

Компания старается осуществлять деятельность за счет собственных средств:

Основные поставщики дополнительного оборудования для автомобилей являются

Поставщики из Китая, система оплаты 100% предоплата.

С покупателями (дилеры, представительство) идет отсрочка платежа 14-70 кал дней.

У компании имеются товарные запасы.

6. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

7. Непрерывность деятельности

Общество не предполагает прекращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

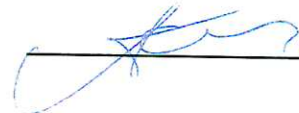
8. События после отчетной даты

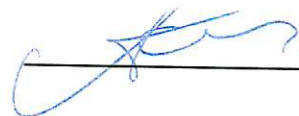
ООО «ЭВИЛАЙН» за период после 31 декабря 2025 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «ЭВИЛАЙН»
Начальник отдела по ведению
бухгалтерского учета ООО «ЭВИЛАЙН»

27 января 2026 г.
м.п.




Клепач А.Н.


Клепач А.Н.