

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПРОМЛАЙН".

1.2. Юридический адрес – 192249, г. Санкт – Петербург, вн. тер. г. Муниципальный округ Александровский, пр-кт. Александровской Фермы, дом. 29, литер Е, пом. 8-Н.

1.3. Дата государственной регистрации – 11.07.2008

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Санкт - Петербург	4 человека
ОП Екатеринбург	1 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – одно обособленное подразделение - Обособленное подразделение г. Екатеринбург, 620057, Свердловская обл., Екатеринбург г, ул. Совхозная, д. 20А

1.6. Уставный капитал составляет 200 000 руб. Участниками являются:

БАРАНОВ АРТУР БОРИСОВИЧ	3 000,00
ДМИТРИЕВ ЮРИЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ	19 000,00
ГОЛУБНИЧИЙ ВАЛЕРИЙ АЛЕКСЕЕВИЧ	30 000,00
КОСОЛАПОВ РОМАН НИКОЛАЕВИЧ	30 000,00
КОТОВ АНДРЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ	12 000,00
КУЛИКОВ ГЛЕБ НИКОЛАЕВИЧ	6 000,00
ООО ДЮКОН	100 000,00

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере.

Генеральный директор Общества:

На 31.12.2025 Косолапов Роман Николаевич (приказ 1 от 11.08.2020).

Главный бухгалтер Общества: Косолапов Роман Николаевич.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». ООО «Промлайн» с 2025 применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», утверждённый приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» не применяется. Основание: пункт 3 ПБУ 11/2008.

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» не применяется. Основание: пункт 3.1 ПБУ 16/02.

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется. Основание: пункт 2 ПБУ 12/2010.

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

Общество арендует офис по договору краткосрочной Договор аренды (ППА) №35/2025 от 18.08.25, склад общество арендует по договору аренды (ППА) №42/2025 от 16.10.25 без права выкупа. Так как ООО Промлайн частично снимаемые площади сдает в субаренду, организация выделяет на балансе права пользования активом и обязательства по аренде.

В учетной политике общества предусмотрено следующее:

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

* не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;

* компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;

* срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Основание: пункты 11, 12 ФСБУ 25/2018.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По строке 1150 «Основные средства» баланса числятся следующие основные средства:

Наименование	Первоначальная стоимость, руб.	Накопленная амортизация, руб.
Моноблок SONY VAIO VPC-L12M1R/B 24"	51 472,88	51 472,88
Сервер 3U/11x73/32Gb/RAID/dualXEON	166 864,41	166 864,41
Автопогрузчик KOMATSU FD25T-16	961 301,37	772 192,96
Блок-контейнер БК 2,4x5,0 высота 2,4м	116 875,00	32 286,00
Электропогрузчик HYSTER A 1.5 XNT	915 525,12	915 525,12
Многопроходной проволочно-вырезной электроэрозионный станок с пультом ДУ и сервоприводами Panasonic (лизинг)	2 951 126,35	647 156,75
Многопроходной проволочно-вырезной электроэрозионный станок с пультом ДУ и сервоприводами Panasonic(лизинг)	2 951 126,35	647 156,75
ППА Дог № 42/2025 от 16.10.2025 (аренда)	2 387 131,22	434 023,86
ППА Дог №35/2025 от 18.08.2025 (аренда)	245 612,90	89 313,80

5. Нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» баланса числятся следующие нематериальные активы:

Наименование	Первоначальная стоимость, руб.	Накопленная амортизация, руб.
Исключительные права на Сайт metall.dukon.ru	222 700,00	103 926,76

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	19.12.2025	–
Расчеты с контрагентами	31.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 165 412 тыс. руб. Показатель намного выше по сравнению с 2024 годом. В 2024 году показатель выручки составлял 80 689 тыс. руб. На увеличение выручки повлияло, появление в 2025 году клиента для которого осуществлялась крупная поставка товаров и выполнение соответствующих работ на 131 307 тыс. руб. (АБЗ-ДОРСТРОЙ АО – для строительства ветки скоростного трамвая Купчино – Шушары – Славянка).

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Выплаты дивидендов в пользу бенефициаров в 2025 году:

БАРАНОВ АРТУР БОРИСОВИЧ	255 000,00
ДМИТРИЕВ ЮРИЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ	1 615 000,00
ГОЛУБНИЧИЙ ВАЛЕРИЙ АЛЕКСЕЕВИЧ	2 553 000,00
КОСОЛАПОВ РОМАН НИКОЛАЕВИЧ	2 553 000,00
КОТОВ АНДРЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ	1 020 000,00
КУЛИКОВ ГЛЕБ НИКОЛАЕВИЧ	510 000,00
ООО ДЮКОН	8 500 000,00

10. Способ раскрытия информации о государственной помощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Дата составления текстовых пояснений 12 марта 2026 года.

Генеральный директор: _____ Косолапов Р.Н.