Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по ООО «ПЛСТСЕРВИСПЛЮС» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАСТСЕРВИСПЛЮС»
Наименование: ООО «ПЛАСТСЕРВИСПЛЮС»
ИНН 7203164991 КПП 720301001
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
Юридический адрес: 625014, Тюменская область, г. Тюмень, ул. 50 Лет Октября, дом 213А
Местонахождение: 625014, Тюменская область, г. Тюмень, ул. 50 Лет Октября, дом 213А
Контактный телефон: 8(3452)58-18-29
Государственная регистрация:
Лист записи единого государственного реестра юридических лиц основной государственный регистрационный номер 1057200818674 от 02.09.2005г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 14 по Тюменской области
Уставный капитал составляет 390,0 тыс.руб.
Учредители: Владычук Олег Константинович 33%, Соловьева Татьяна Георгиевна 33%, Лексин Николай Иванович 34%.
Присвоены статистические коды: **ОКПО** 78203891
ОКВЭД :
22.29.9 Предоставление услуг в области производства прочих пластмассовых изделий
22.23 Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве
Организация имеет счета:
- расчетный счет 40702810438290000065 в ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
Организация осуществляет свою деятельность на основании Устава.
Генеральный директор в единственном лице Лексин Николай Иванович
ООО «ПЛАСТСЕРВИСПЛЮС» состоит на учете по месту нахождения в ИФНС №3 по г.Тюмени.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ППЛАСТСЕРВИСПЛЮС» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения Учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность
Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в

отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		**Основание**
Основные средства		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Учет материально-производственных запасов		

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам		
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства
В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса за 2024 и 2025гг показатель отсутствует в связи с прекращением производства в 2024г и приостановкой деятельности предприятия в 2025г

6. Запасы
По строке 1210 баланса показатель на 31.12.2024 составлял 5 866 тыс. руб., на 31.12.2025г - отсутствует. Все приобретенные товары реализованы.

7. Инвентаризация
Инвентаризация не проводилась в связи с отсутствием показателей.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности
В 2024г выручка составила 11 888 тыс. руб. Выручка организации за отчетный период отсутствует в связи с прекращением производства изделий из ПВХ и оказания монтажных услуг. В связи с этим отсутствует и показатель себестоимости. Управленческие расходы включены нотариальные расходы на оформление директора принятого 29.04.2025г

Прочие доходы на 31.12.2025г. составили 1 595 тыс. руб. от реализации приобретенных товаров. В 2024г. прочие доходы составили 1 020 тыс. руб. от продажи производственного оборудования. Прочие расходы за 2025г составили 2 609 тыс. руб. возникли в связи с продажей товаров и прочих расходов.

9. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являются Соловьева Татьяна Георгиевна 33%, Лексин Николай Иванович 34% и Владычук Олег Константинович 33% в проверяемый период Общество выплаты в их пользу не производило. В марте 2025г. Владычук Олег Константинович умер в настоящее время права владения долей в уставном капитале являются предметом наследственного дела. До момента определения круга наследников управление долей осуществляется в установленном законом порядке.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

В связи со смертью участника Общества и до завершения судебного разбирательства по вступлению в наследство, финансово-хозяйственная деятельность временно приостановлена. На дату подписания отчетности все обязательства перед бюджетом и контрагентами погашены в полном объеме, задолженность по заработной плате отсутствует ввиду отсутствия штатных сотрудников (за исключением руководителя). Расходы организации минимизированы и направлены исключительно на выполнение требований законодательства по представлению отчетности.

Руководство планирует возобновление деятельности после распределения долей в уставном капитале между наследниками, в связи с чем отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор
ООО «Пластсервисплюс» Лексин Н.И.
25.02.2026