

**Общество с ограниченной ответственностью «Пластик-Строймаркет»
(ООО «Пластик-Строймаркет»)
ИНН 6950008680 КПП 690001001
170518, Тверская область, м.о. Калининский, тер. Лебедево,
ул Маршала Василевского, дом 3/1**

**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 «Пластик-Строймаркет».

1.2. Юридический адрес – 170518, Тверская область, м.о. Калининский, тер. Лебедево, ул. Маршала Василевского, дом 3/1

1.3. Дата государственной регистрации – 19.05.2006г.

1.4. Основной ОКВЭД – 22.23 Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
АУП	1 человек

1.6. Уставный капитал составляет 300 000 руб. и полностью оплачен. Единственным участником Общества является:

- А.А. Щербаков с долей 100%;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.А. Щербаков (приказ № 1 от 19.05.2006г.).
Главный бухгалтер Общества: А.А. Щербаков (приказ № 2 от 19.05.2006г.).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Пластик-Строймаркет» 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.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:ERP».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Основные положения 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.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания	Оценка материально-производственных	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

материально-производственных запасов	запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	(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".	п.18-19 ПБУ 10/99
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. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору аренды от 10.06.2024г. без права выкупа и передачи в субаренду. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства
- нематериальные активы
- запасы
- обязательства по привлеченным кредитам и займам

В связи с отсутствием указанных объектов, соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности не раскрывается.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка у организации за отчетный период отсутствует. Прочим доходом являются начисленные проценты по ранее заключенным договорам займа в размере 231 тыс. руб.

8. Состав бухгалтерской (финансовой отчетности)

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Щербаков А.А.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 794	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 809	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы предоставленные	За 2025 г.	3 794	-	-	1 513	-	-	-	-	2 281	-
	За 2024 г.	3 809	-	-	15	-	-	-	-	3 794	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 794	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 809	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	10 909	-	1 623	-	-	-	-	-	-	12 532	-
	За 2024 г.	10 678	-	231	-	-	-	-	-	-	10 909	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 909	-	1 623	-	-	-	-	-	-	12 532	-
	За 2024 г.	10 678	-	231	-	-	-	-	-	-	10 909	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	848	-	-	-	(9)	-	-	-	-	840	-
	За 2024 г.	1 031	-	15	-	(198)	-	-	-	-	848	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	64	-	-	-	-	-	-	-	-	64	-
	За 2024 г.	78	-	-	-	(14)	-	-	-	-	64	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	769	-	-	-	(6)	-	-	-	-	763	-
	За 2024 г.	904	-	-	-	(135)	-	-	-	-	769	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	31	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	13	-	13	-	(13)	-	-	-	-	13	-
Итого	За 2025 г.	11 757	-	1 623	-	(9)	-	-	X	-	13 372	-
	За 2024 г.	11 709	-	246	-	(198)	-	-	X	-	11 757	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 384	-	-	-	-	-	10 384
	За 2024 г.	10 464	7	-	(35)	(51)	-	10 384
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 378	-	-	-	-	-	10 378
	За 2024 г.	10 392	1	-	-	(15)	-	10 378
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	31	-	-	6	(36)	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	(41)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	10 384	-	-	-	-	X	10 384
	За 2024 г.	10 464	7	-	(35)	(51)	X	10 384

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	42	43
Отчисления на социальные нужды	13	13
Амортизация	-	-
Прочие затраты	28	79
Итого по элементам	83	135
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	83	135