

Общество с ограниченной ответственностью "ПЛСЕРВИС"

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 "ПЛСЕРВИС"

1.2. ИНН 7719426295, КПП 771901001

1.3. Юридический адрес – 105484, Г.МОСКВА, УЛ. 16-Я ПАРКОВАЯ, Д. 21, К. 1

1.4. Дата государственной регистрации – 06.10.2015 г.

1.5. Уставный капитал организации: 15 000 (Пятнадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: 1

Участником является – БУСАРОВ СЕРГЕЙ МИХАЙЛОВИЧ с долей 100%.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 47.41 Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.

1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ПЛСЕРВИС» утверждена приказом генерального директора Бусаровым С.М. № 3 от 26.12.2025 г. 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. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.6. Оценочные обязательства и резервы

Оценочные обязательства и резервы не формируются.

3. Информация об аффилированных лицах

БУСАРОВ СЕРГЕЙ МИХАЙЛОВИЧ — учредитель, 100% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

4. Основные средства

Основные средства отсутствуют.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

6. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности — 23 946 тыс. рублей.

Затраты:

- себестоимость реализованного товара — 20 051 тыс. рублей;

- фонд оплаты труда — 413,8 тыс. рублей;

- страх.взносы – 123,5 тыс. рублей;

- аренда помещений – 241,1 тыс. рублей;

- списание материалов – 1 573,3 тыс. рублей;

- прочие расходы (программное обеспечение, бух.услуги, монтаж и прочее) — 509,6 тыс. рублей.

Прочие внереализационные расходы (комиссия банков, банковские гарантии, списание просроченной задолженности и прочее) – 888,6 тыс. рублей.

По сравнению с прошлым годом выручка выросла более чем в 5 раз, компания вышла в прибыль.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО "ПЛ "СРВИС" / Бусаров С.М. 27.03.2026

