

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЭлитПласт-Сервис» за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЭлитПласт-Сервис»
- 1.2. Юридический адрес: 392000, Тамбовская обл., г. Тамбов, ул. Советская, д. 191, корпус К
- 1.3. Дата государственной регистрации: 20.06.2013 года
- 1.4. Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен (ОКВЭД 43.33)
- 1.5. Организация является субъектом малого предпринимательства (выручка за 2025 год составил 185 млн рублей, среднесписочная численность сотрудников – 24 человека)
- 1.6. Уставный капитал составляет 19 900,00 рублей.
Участниками ООО «ЭлитПласт-Сервис» являются:
 - Ильин Валерий Владимирович с долей 45,23 %
 - Ильина Людмила Евгеньевна с долей 30,15 %
 - ООО «ЭлитПласт-Сервис» с долей 24,62 %
- 1.7. Генеральный директор Общества: Порошин Алексей Сергеевич, Приказ №5 от 29.12.2024 года
Главный бухгалтер Общества: Быкова Наталья Васильевна, Приказ №13 от 01.12.2025 года

2. Учетная политика и способы ведения учета

- Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России №157н от 04.10.2023 года.
- Так как Общество относится к субъектам малого предпринимательства, то на основании Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 года имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- Общество не подлежит обязательному аудиту.
- В Обществе ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России №114н от 19.11.2022 года, не применяются.
- Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются.
- Постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются.
- Изменения учетной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчет не производится).
- Лимит стоимости основных средств для установлен в размере 100 000,00 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету.
- Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощенных способов учета. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

3. Расшифровка отдельных показателей

- Основные средства: балансовая стоимость на конец 2025 года составляет 67 тыс. руб. (машины и оборудование).
- Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 31 577 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

- Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 41 106 тыс. руб.
Кредиторская задолженность состоит из текущей задолженности перед поставщиками и подрядчиками, а также задолженности по налогам.

4. События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за отчётный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: 31.03.2026 года

Руководитель



Порошин А.С.