

Общество с ограниченной ответственностью «Эрго-Пласт»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Эрго-Пласт».

1.2. Юридический адрес – 196602, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Пушкин, г Пушкин, ул Малиновская, д. 11, литера Б, помещ. 4-Н, офис 301,302.

1.3. Дата государственной регистрации – 23.03.2010

1.4. Основной ОКВЭД – 46.74.2. Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Основное г. Пушкин	4 человека
СКЛАД "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ"	0 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000, 00 руб. Участниками являются:

- Данникер Валерий Владимирович доля 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: В.В. Данникер (Решение № 15 от 02.08.2023).

Главный бухгалтер Общества: Л.А. Мищенко (приказ № Э-Т00000025 от 09.12.2019).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Эрго-Пласт» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми 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

Корректировки в бухгалтерскую отчетность прошлых периодов не вносились. В бухгалтерской отчетности за 2025 год сопоставимые показатели бухгалтерского баланса в части показателей 31.12.2024 г не пересчитываются. Сравнительные данные за 2024 год, представленные в отчете о финансовых результатах за 2025 год, не пересчитываются. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись

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 объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.	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

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99)

Все расходы, связанные с осуществлением торговой деятельности (в том числе по договорам комиссии), отражаются на счете 44 «Расходы на продажу»

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по

бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

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

Общество арендует офисное помещение по договору краткосрочной аренды № 9 от 02.03.2025 без права выкупа. 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. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

На 31.12.25,31.12.2024 все основные средства амортизированы, новые основные средства не приобретались.

7. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

На 31.12.25, 31.12.24 показатель в Организации отсутствует

8. Запасы

8.1. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	45 307	-	40 999	(49 109)	-	-	X	X	37 197	-
	За 2024 г.	47 876	-	90 139	(92 708)	-	-	X	X	45 307	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	-	-	53	(53)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	255	(255)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	45 307	-	31 650	(39 760)	-	-	-	-	37 197	-
	За 2024 г.	47 876	-	69 509	(72 078)	-	-	-	-	45 307	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	9 296	(9 296)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 375	(20 375)	-	-	-	-	-	-

8.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, на 31.12.25,31.12.24 в Организации отсутствуют.

8.3. Инвентаризация

Согласно приказу №Э-000002 от 30.12.2025г. на предприятии была проведена годовая инвентаризация. Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено

9. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	14	63	2 614
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	14	63	2 614

10. Финансовые и другие оборотные активы.

Финансовые и другие оборотные активы, отраженные по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса, представляют собой следующее:

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8 393	-	92 045	196	(93 872)	-	-	-	6 762	-
	За 2024 г.	10 649	-	229 428	101	(231 785)	-	-	-	8 393	-
в том числе: Расчеты с покупателям	За 2025 г.	445	-	64 026	-	(57 969)	-	-	-	6 502	-

и и заказчиками	За 2024 г.	128	-	120 581	-	(120 264)	-	-	-	445	-
Авансы выданные	За 2025 г.	7 541	-	10 919	-	(18 272)	-	-	-	188	-
	За 2024 г.	7 866	-	46 318	-	(46 643)	-	-	-	7 541	-
Прочая	За 2025 г.	407	-	17 100	196	(17 631)	-	-	-	72	-
	За 2024 г.	2 655	-	62 529	101	(64 878)	-	-	-	407	-
Итого	За 2025 г.	8 393	-	92 045	196	(93 872)	-	-	X	6 762	-
	За 2024 г.	10 649	-	229 428	101	(231 785)	-	-	X	8 393	-

№ п/п	Наименование	Сумма		
		На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Расходы будущих периодов (Прочие оборотные активы)	20	10	9
	ИТОГО	20	10	9

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.25,31.12.24 в Организации отсутствует

11. Капитал

Капитал отраженный по строке 1300 «Капитал» бухгалтерского баланса представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Уставный капитал	10	10	10
2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	16 431	18 133	22 136
	ИТОГО	16 441	18 143	22 146

Уставный капитал оплачен полностью . В 2024 и 2025 гг изменения в уставный капитал не вносились.

12. Иная информация

12.1 Показатели отраженные по строкам 1410, 1450, 1510, 1520 бухгалтерского баланса представляют собой следующее:

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	3а 2025 г.	26 550	-	-	(4 300)	-	-	22 250
	3а 2024 г.	21 550	15 000	-	(10 000)	-	-	26 550
в том числе: Займы	3а 2025 г.	26 550	-	-	(4 300)	-	-	22 250
	3а 2024 г.	21 550	15 000	-	(10 000)	-	-	26 550
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	8 965	76 955	4 881	(85 626)	-	-	5 175
	3а 2024 г.	15 356	213 714	4 508	(224 613)	-	-	8 965
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 181	40 816	-	(39 144)	-	-	2 853
	3а 2024 г.	11 003	82 273	-	(92 095)	-	-	1 181
Авансы полученные	3а 2025 г.	5 444	5 849	-	(10 449)	-	-	844
	3а 2024 г.	3 828	56 958	-	(55 342)	-	-	5 444
Расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	1 467	17 780	29	(17 798)	-	-	1 478
	3а 2024 г.	279	42 139	5	(40 956)	-	-	1 467
Кредиты	3а 2025 г.	620	7 094	90	(7 804)	-	-	-
	3а 2024 г.	2	14 263	68	(13 713)	-	-	620
Займы	3а 2025 г.	-	-	4 762	(4 762)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 435	(4 435)	-	-	-
Прочая	3а 2025 г.	253	5 416	-	(5 669)	-	-	-
	3а 2024 г.	244	18 081	-	(18 072)	-	-	253
Итого	3а 2025 г.	35 515	76 955	4 881	(89 926)	-	X	27 425
	3а 2024 г.	36 906	228 714	4 508	(234 613)	-	X	35 515

12.2 Другие краткосрочные обязательства

Другие краткосрочные обязательства отраженных по строке 1550 «Другие краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса представляют собой следующее:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	115	127	(115)	-	127
	За 2024 г.	2 096	115	(2 096)	-	115
в том числе: Резервы на выплату годовую премию	За 2025 г.	115	127	(115)	-	127
	За 2024 г.	2 096	115	(2 096)	-	115

12.3 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Услуги прочие	293	4
Выручка от продажи покупных товаров	52 077	100 480
Итого	52 370	100 484

12.4 Расходы по обычным видам деятельности.

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Себестоимость продаж покупных товаров	(39 739)	(71 759)
Коммерческие расходы	(9 296)	(20 376)
Итого	(49 035)	(92 135)

12.5 Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы за 2024, 2025 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2025г.	За 2024 г.
1	Прочие доходы	174	969
1.1	Доходы при конвертации валюты	-	25
1.2	Курсовые разницы	-	756
1.3	Оприходование излишков	7	5
1.4	Проценты (депозит)	167	183
2	Прочие расходы	(5 211)	(7 000)
2.1	Курсовые разницы	-	(972)
2.2	Расходы на услуги банков (РКО)	(276)	(414)
2.3	Расходы по безвозмездной передаче имущества	-	(11)
2.4	Прочие расходы, не уменьшающие налогообложение	(61)	(116)
2.5	Расходы при конвертации валюты	-	(609)
2.6	Штрафы, пени	-	(57)
2.7	Списание товара (не принимаемого при налогообложении)	(22)	(318)
2.8	Проценты к уплате	(4 851)	(4 503)
2.9	Госпошлина, сбор	(1)	-

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 52 370 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 48 114 тыс.руб. Уменьшение данного показателя связано со значительным уменьшением спроса на товары, спад продаж в связи с прекращением поставок импортной продукции. В связи с этим произошло уменьшение себестоимости и коммерческих расходов по сравнению с предыдущим периодом на сумму 43 100 тыс. руб.

14. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Данникер В.В., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, 196158, Город Санкт-Петербург, ул Среднерогатская, д. 9, к. А, кв. 1333.

Данникер В.В. является Генеральным директором ООО «ТСТ Северо-Запад» (ИНН7817138190)

15. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	Вознаграждение	1 512	9 916
2	Налоги	196	1 555
3	Страховые взносы и взносы НС	290	904

16. Непрерывность деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества рассчитывает продолжать осуществлять деятельность Общества в обозримом будущем.

Дата составления текстовых пояснений 02 марта 2026 года.

Директор



Данникер Валерий Владимирович