

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 «ЭММАУССПЛАСТ».

1.2. Юридический адрес – 141804, Московская область, м.о. Дмитровский, г Дмитров, ул Одинцово, д. 1А, к. 33.

1.3. Дата государственной регистрации – 11.08.2023.

1.4. Расчетные счета:

1) Номер счета: 40702810355000080560

40702810355710011256

в СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК БИК 044030653 Корр. Счет 30101810500000000653

2) номер счета: 40702810401020002899

в АО "АЛЬФА-БАНК" БИК 044525593 Корр. Счет 30101810200000000593

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 37 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Основное	37 человек

1.6. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства у ООО «ЭММАУССПЛАСТ» - отсутствуют

1.7. Уставный капитал составляет 1 000 000 руб. Участниками являются:

- Гражданин РФ - Подлипский Михаил Павлович - 66 процентов;
- Гражданин РФ - Непрелый Николай Игоревич - 15 процентов;
- Гражданин РФ - Власенко Евгений Иванович - 19 процентов.

1.8. ОКВЭД - 22.21 - Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей

1.9. Учетная политика:

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации. 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"

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18) не ведется.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Непрелый Николай Игоревич (приказ № 1 от 11.08.2023).

Главный бухгалтер Общества: Сергеева Оксана Вячеславовна (приказ № 1 от 02.02.2026).

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

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

Общество арендует производственное помещение у АО "МОСТОЖЕЛЕЗОБЕТОНКОНСТРУКЦИЯ" по договору аренды № 03-А/25 от 22.05.2025г. без права выкупа.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится следующее имущество:

Основные средства, 01сч	На 31.12.2025		
	Первоначальн. стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Итого	80 674 438,67	7 607 659,33	73 066 779,34
Вложения во внеоборотные активы, 08сч	На 31.12.2025		
	Первоначальн. стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Итого	55 667 137,63	0,00	55 667 137,63

5. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся два объекта в виде приобретенных товарных знаков для чулок и носков «Школа» и «Надя». Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	22.12.2025	–
МПЗ и готовая продукция	22.12.2025	–
Нематериальные активы	23.12.2025	–
Дебиторская и кредиторская задолженности	12.02.2026	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 125 460 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года, но ниже планового. Деятельность компании имеет сезонный характер. В сильные зимние заморозки и обильные снегопады спрос на продукцию ощутимо падает.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Гражданин РФ - Подлипский Михаил Павлович, адрес постоянного проживания: г. Москва, ул. Б. Андроньевская, д. 25/33, кв. 73. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

Главный бухгалтер  Сергеева О.В.

11.03.2026