Пояснения

к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год

Краткая характеристика деятельности предприятия

1.1 Сокращенное наименование- ООО «ЭМП»

1.2 Юридический адрес- Набережная Иркута ул., 1, Иркутск, 664005, Иркутская область, Российская Федерация

1.3 Дата регистрации- 10.08.2009г.

1.4 Учредители:

Харитонов Александр Олегович -35%;

Туровский Иван Викторович -65%

Численность сотрудников-17 человек

Наименование подразделения	**Численность (чел.)**
Администрация	3
Администрация (линейный персонал)	2
Производственный отдел	1
Производственный отдел (линейный персонал)	2
Рабочие	9
Итого:	17

НМА и расходов на НИОКР-нет

Основные средства

Основные средства	Остаточная стоимость (тыс.руб.)
Машины и оборудования	322
Здания и сооружения	221
Офисное оборудование	316
Транспортные средства	46
Производственный и хозяйственный инвентарь	0
Другие виды ОС	144
Кап. вложение на создание ОС	1081
Итого:	2130

Запасы

(тыс. руб.)

Сырье и материалы	53145
Незавершенное производство	5545
Иные виды запасов(собаки)	3
Итого:	58693

Краткосрочная дебиторская задолженность-

(тыс. руб.)

Расчеты с покупателями и заказчиками	80952
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	934
Расчеты по налогам и сборам	34
Расчеты с подотчетными лицами	267
Итого:	82187

Краткосрочная кредиторская задолженность-

(тыс. руб.)

С Расчеты с поставщиками и подрядчиками	122322
Расчеты по налогам и сборам	510
Расчеты по НДС	2055
Расчеты по ЕНС	163
Расчеты по социальному страхованию	350
Расчеты с подотчетными лицами	70
Расчеты с персоналом по з/плате	1542
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	59
Итого:	127071

Затраты на производство

Материальные затраты	21494
Расходы на оплату труда	22893
Отчисления на соц. нужды	4249
Амортизация	544
Прочие затраты	8812
Итого:	57992

Отложенные налоговые активы

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	3 066 171,58				3 066 171,58	
Материалы	24 764,13				24 764,13	
Незавершенное производство	12 024,19				12 024,19	
Основные средства	223 214,73				223 214,73	
Оценочные обязательства и резервы	891 680,81				891 680,81	
Расходы будущих периодов	1 865 313,72				1 865 313,72	
Арендные обязательства	49 174,00				49 174,00	

Итого	**3 066 171,58**				**3 066 171,58**	

Оценочные обязательства

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77		1 098 729,07				1 098 729,07
Кредиторская задолженность		656 016,90				656 016,90
Материалы		791,32				791,32
Незавершенное производство		3 982,35				3 982,35
Основные средства		32 626,10				32 626,10
Оценочные обязательства и резервы		296 063,40				296 063,40
Расходы будущих периодов		108 649,00				108 649,00
Прочие расходы		600,00				600,00
Итого		**1 098 729,07**				**1 098 729,07**

Учетная политика

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Генеральный директор А.О. Харитонов