

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
за 2025 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ОСКА» создано вследствие образования (зарегистрировано за основным государственным номером 1091644000381)

Юридический адрес Общества: 423458, Республика Татарстан, район Альметьевский, город Альметьевск, улица Защитников Отечества, дом 14, строение 2.

Показатели бухгалтерской отчетности приведены в тыс.рублях.

Лицом, ответственными за составление и представление бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период является:

Директор – Хакимов Марат Рафаилович

Учредителями Общества являются:

Юридические лица

- Общество с ограниченной ответственностью «ПРОЕКТГРУППА» (зарегистрированное Межрайонной ИМНС России №18 по Республике Татарстан за ОГРН 1091644002152 от 23.07.2009г., ИНН 1655355542, адрес местонахождения: 420066, РЕСПУБЛИКА ТАТАРСТАН, ГОРОД КАЗАНЬ, УЛИЦА ДЕКАБРИСТОВ, ДОМ 2, ПОМЕЩЕНИЕ 3) в лице его генерального директора Сайрановой Гульнары Рауфовны, действующей на основании Устава ООО «ПРОЕКТГРУППА».

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет в своем составе филиалов и структурных подразделений.

Основным видом деятельности Общества, согласно Уставу, является:

- производство лифтов, скриповых подъемников, эскалаторов и движущихся пешеходных дорожек.

На 31.12.2025 года среднесписочная численность работников ООО «ОСКА» составила 3 человека.

2. Раскрытие существенных показателей отчетности

2.1. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство лифтов, скриповых подъемников, эскалаторов и движущихся пешеходных дорожек.

Общество не осуществляет другие виды деятельности и не образуют отдельных отчетных сегментов.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Республики Татарстан примерно одинаковы.

В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им, организационной и управленческой структуры, системы внутренней отчетности для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной – по географическим сегментам.

Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества может быть выделены один основной операционный сегмент - производство лифтов, скриповых подъемников, эскалаторов и движущихся пешеходных дорожек, который определен в размере 100% от общего объема дохода и составляет **11 226 тыс.руб.**

Вторичная информация – географические сегменты

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов.

3.2. НИОКР

В 2025 году вложений в научные исследования и опытно-конструкторские разработки Общество не производило.

3.3. Основные средства

По состоянию на конец года основные средства не числятся.

3.4. Незавершенное строительство

Незавершенное строительство в 2025 не велось.

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности не производились.

3.7. Материально-производственные запасы

Величина материально-производственных запасов на конец года нулевая.

Передача материально – производственных запасов, как давальческого сырья, а так же в залог в отчетном периоде не производилась.

3.8. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов в балансе отражаются в сумме 29 тыс.руб.

3.9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

Налог на добавленную стоимость учитывался в составе приобретенных товаров, работ, услуг, материально-производственных запасов.

3.10. Задолженность покупателей и заказчиков

На 31.12.2022 дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 10 914 тыс.руб.

тыс. руб.

Дебиторская задолженность составляет:	10 914
в том числе:	
<i>Расчеты с покупателями;</i>	7 851
ФОРТРЕСС-Д ООО	3 663
ФОРТЭКС ООО	1 886
Татнефть-Актив ООО	2 138
<i>Авансы выданные;</i>	
ООО "Эксперт"	50
Сальдо по ЕНС	2 960
Прочие	1

3.11. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества на конец отчетного года составляют 0 тыс.руб.

3.12. Строка 1310 формы № 1 по состоянию на 01.01.2025 составляет 10 тыс.руб.

3.13. На конец отчетного периода «Нераспределенная прибыль» с учетом использованной прибыли прошлых лет составляет 8 702 тыс.руб.

3.14. Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства на конец отчетного года отсутствуют.

3.15. Кредиторская задолженность и заемные средства

На 31.12.2025 кредиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 5 857 тыс.руб.

тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет:	4 348
---	--------------

в том числе:	
<i>Расчеты с поставщиками ;</i>	
ООО Альметьевск-лифт	1 200
<i>Расчеты по авансам полученным:</i>	
ФОРТРЕСС-Д ООО	480
НДФЛ	19
Страховые взносы	113
Задолженность по оплате труда перед сотрудниками организации	167
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1 424

3.17. Прочие доходы и расходы

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках сопоставлением с предыдущим годом.

Прочие расходы учтены в размере 392 тыс.руб.

3.18. Прибыль / Убытки Общества

За отчетный период 2025 в Обществе образовалась чистая прибыль.

в тыс. руб.

Выручка	21 959
Себестоимость	-13 220
Управленческие расходы	-3 945
Проценты к получению	392
Проценты к уплате	-
Прочие расходы	-213
Налог на прибыль	- 1243
Чистая прибыль	3 730

3.19. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Сумма налога на прибыль по данным налогового учета, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условного расхода по налогу на прибыль), составила 3 730 тыс.руб. за 2025.

Постоянные разницы

В 2025 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), составила 0 тыс. руб.

Вычитаемые временные разницы

В 2025 году общая сумма вычитаемых временных разниц равна нулю.

Налогооблагаемые временные разницы

В 202 г. Общая сумма налогооблагаемых временных разниц равна нулю.

Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2025 составила 3 730тыс. руб.

3.20. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получало.

Общество не предоставляло займы членам Совета директоров.

Директор ООО «ОСКА»

М.Р. Хакимов