Общество с ограниченной ответственностью
«Областная строительная компания 21»
(ООО «ОСК 21»)

ИНН 5029263139 КПП 502901001
141033, Московская область, Г.О. Мытищи,
Мкр Поселок Пироговский, ул. Советская, д. 2А, кв. 301, комн.1

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

г. Москва «11» марта 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ОСК 21» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:
— Бухгалтерский баланс;
— Отчет о финансовых результатах;
— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ОСК 21»
Сокращенное наименование	ООО «ОСК 21»
Юридический адрес	141033, Московская обл., Мытищи г., Советская (поселок Пироговский Мкр.) ул., дом 2А, квартира 301, комната 1
Фактический адрес	141033, Московская обл., Мытищи г., Советская (поселок Пироговский Мкр.) ул., дом 2А, квартира 301, комната 1
Почтовый адрес	141033, Московская обл., Мытищи г., Советская (поселок Пироговский Мкр.) ул., дом 2А, квартира 301, комната 1
Адрес электронной почты	aleksand-ilya@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5029263139
Код ОКПО	99998624
Код ОКТМО	46746000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	42.21 (Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения)
Численность сотрудников	6
Выписка из реестра МСП	Микропредприятие, дата внесения 10.07.2021г.

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 100 000 руб., оплачен полностью.
100% доли ООО принадлежит единственному учредителю — Александров Илья Витальевич.

3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Александров Илья Витальевич, Решение № 1 от 30.05.2021г.
Главный бухгалтер — Александров Илья Витальевич.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

4.1. Доходы составили:

- по основному виду деятельности — 67 040.0 тыс. руб. (100%);
- по прочим видам деятельности — 0 руб.;
- прочие доходы — 505,0 тыс. руб.

4.2. Расходы составили:

- приобретение товаров и сырья – 47 196,0 тыс. руб.;
- амортизация ОС — 2 588,0 тыс. руб.;
- оплата труда, страховые взносы — 12 282,0 тыс. руб.;
- материальные расходы – 1 226,0 тыс.руб.;
- прочие расходы — 1 186,0 тыс. руб.

5. Расшифровка показателей статей бухгалтерского баланса

5.1. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» числятся:
- Машины и оборудование – 12 377,0 тыс.руб.;
- вычислительная техника – 1 627,0 тыс. руб.

5.2. В составе запасов строке 1210 «Запасы» числятся:
- материалы для дальнейшего осуществления деятельности в следующем отчетном периоде - 1 591 тыс. руб.

5.3. В составе «Финансовые и другие оборотные активы» по строке 1240:
- расчеты с покупателями со сроком погашения в 1 кв.2026г – 3 666,0 тыс.руб.;
- расчеты по выданным авансам со сроком погашения в 1 кв.2026г – 1 978,0 тыс.руб.;
- расчеты по страхованию – 271,0 тыс.руб.;
- прочие активы – 43,0 тыс.руб.

5.4 В составе «Краткосрочная кредиторская задолженность» по строке 1520:
- расчеты по полученным авансам со сроком погашения в 1 кв.2026г. – 13 658,0 тыс.руб.;
- кредиторская задолженность перед поставщиками со сроком погашения в 1 кв.2026г. – 850,0 тыс.руб.
- расчеты по лизинговым платежам – 4.587,0 тыс.руб.
- расчеты по налогам и сбором со сроком уплаты в 1 кв.2026г. – 1 806,0 тыс.руб.

6. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Актив признается объектом основных средств, если его первоначальная стоимость составляет более 100 000 рублей. Расчет амортизации по основным средствам определяется линейным способом. Переоценка не проводится.

Оценка при списании материалов осуществляется по себестоимости каждой единицы. Себестоимость единицы запаса при списании (отпуске) материалов определяется с учетом всех затрат

на приобретение. Расходы на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности по мере их приобретения (осуществления).

Актив признается нематериальным активом, если его первоначальная стоимость составляет более 100 000 рублей. Переоценка не проводится.

Предмет по аренде первоначально оценивает обязательство как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки и признаются расходами в том периоде, в котором были понесены.

Финансовый результат от текущей деятельности от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) определяется по отгрузке.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Существенную ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправлять в порядке, установленном пунктом 14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета, с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Представляемая бухгалтерскую отчетность формируется по упрощенной системе.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как субъект малого предпринимательства организация не применяет:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»,
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»,
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»,
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Дата подписания отчетности: «11» марта 2026 г.

Генеральный директор Александров И.В.