

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
за 2020 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 Объездная, дом 5, строение Р2618, офис 3

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 «Татнефть-Актив» (первоначально зарегистрированное постановлением администрации Альметьевского района и г.Альметьевска №1087 от 14.04.97г., зарегистрированное Межрайонной ИМНС России №16 по Республике Татарстан за ОГРН 1021601626892 от 25.11.2002г., ИНН 1644013875, адрес местонахождения: 423450, Республика Татарстан, г.Альметьевск, ул. Объездная, д.5) в лице его директора Вернер Елены Викторовны, действующего на основании Устава ООО «Татнефть-Актив».

- 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 31.12.2020 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 31.12.2020 года среднесписочная численность работников ООО «ОСКА» составила 2 человека (2 человека на 31.12.2019 года.)

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 образует 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 **36857тыс.руб.**

Вторичная информация – географические сегменты

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

3.2. НИОКР

В 2020году 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 2020г. 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 15 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 31.12.2020г. дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 4564тыс.руб.

тыс. руб.

Дебиторская задолженность составляет:	4564
в том числе:	
ЦОБ ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	209
ООО ДСК КМК	146
ООО Арслан	2698
УСО ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина	1433
Расчеты по налогу на прибыль организаций	78

3.11. Финансовые вложения

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

3.12. Строка 1310 формы № 1 по состоянию на 01.01.2020 г. составляет 10 тыс.руб.

3.13. На конец отчетного периода «Нераспределенная прибыль» с учетом использованной прибыли прошлых лет составляет **1495 тыс.руб.**

3.14. Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства на конец отчетного года отсутствуют.

3.15. Кредиторская задолженность и заемные средства

На 31.12.2020г. кредиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 2190тыс.руб.

тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет:	2190
в том числе:	
ООО Альметьевск-лифт	60
ИП Гусев М.О.	1492
НДФЛ	13
НДС	463
Расчеты по налогу на прибыль организаций	56
Страховые взносы	63
Задолженность по оплате труда перед сотрудниками организации	43

3.17. Прочие доходы и расходы

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

За отчетный год доход от вложения денежных средств на депозитных счетах составили 53 тыс.руб.. Прочие расходы учтены в размере 75 тыс.руб.

3.18. Прибыль / Убытки Общества

За отчетный период 2020г. в Обществе образовалась чистая прибыль.

в тыс. руб.

Выручка	36857
Себестоимость	-33072
Управленческие расходы	-2359
Проценты к получению	53
Проценты к уплате	-1
Прочие расходы	-73
Налог на прибыль	-281
Чистая прибыль	1124

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 281 тыс.руб. за 2020г. За 2019г сумма налога на прибыль по данным налогового учета, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условного расхода по налогу на прибыль), составляла 0 тыс.руб.

Постоянные разницы

В 2020 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 2020 году общая сумма вычитаемых временных разниц равна нулю.

Налогооблагаемые временные разницы

В 2020 г. Общая сумма налогооблагаемых временных разниц равна нулю.

Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2020 г. составила 1405 тыс. руб.

3.20. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получало.

Общество не предоставляло займы членам Совета директоров.

Директор ООО «ОСКА»



М.Р. Хакимов