

ООО "Оскол-АСН" ИНН 3128046830 КПП 312801001

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год (тыс.руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор ООО "Оскол-АСН"

С.И. Воронков



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	31 180	(13 265)	738			(1 077)		31 918	(14 342)	
	5210	за 2023 г.	31 180	(12 195)				(1 070)		31 180	(13 265)	
в том числе:	5201	за 2024 г.	27 645	(10 901)	738			(952)		28 383	(11 853)	
	5211	за 2023 г.	27 645	(9 971)				(930)		27 645	(10 901)	
Здания	5202	за 2024 г.	520						520			
Земельные участки	5212	за 2023 г.	520						520			
	5203	за 2024 г.	2 276	(2 096)				(76)		2 276	(2 172)	
Машины и оборудование	5213	за 2023 г.	2 276	(2 013)				(83)		2 276	(2 096)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024 г.										
	5214	за 2023 г.										
	5205	за 2024 г.										
Сооружения	5215	за 2023 г.										
	5206	за 2024 г.										
Транспортные средства	5216	за 2023 г.										
	5207	за 2024 г.	739					(49)		739	(317)	
Прочие основные средства	5217	за 2023 г.	739	(268)				(57)		739	(268)	

Директор ООО "Оскол-АСН"

С.И. Воронков



ООО "Оскол-АСН" ИНН 3128046830 КПП 312801001

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	-	739	-	(739)	-
	5250	за 2023 г.	-		-		-
В том числе:	5241	за 2024 г.	-		-		-
Оборудование к установке	5251	за 2023 г.	-		-		-
	5242	за 2024 г.	-	739	-	(739)	-
Незавершенное строительство	5252	за 2023 г.	-				-

Директор ООО "Оскол-АСН"



С.И. Воронков

ООО "Оскол-АСН" ИНН 3128046830 КПП 312801001

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	739	-
в том числе:			
Здание ТЦ "Весенний"	5261	739	-

Директор ООО "Оскол-АСН"



С.И. Воронков

ООО "Оскол-АСН" ИНН 3128046830 КПП 312801001

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	27 000	26 000	26 000
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, преведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог)	5286	-	-	-

Директор ООО "Оскол-АСН"



С.И. Воронков

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные-всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Предоставляемые займы	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение права требования										

Директор ООО "Оскол-АСН"

С.И. Воронков



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановлено в резерв	перевод в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	148 603		112		(128 972)	66			19 743	
	5530	за 2023 г.	186 229		369		(37 995)				148 603	
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	146		106		(47)	66			139	
	5531	за 2023 г.	114		32		()				146	
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	668		6		(590)				84	
	5532	за 2023 г.	545		135		(12)				668	
Прочая	5513	за 2024 г.	147 789				(128 269)				19 520	
	5533	за 2023 г.	185 570		202		(37 983)				147 789	

Директор ООО "Оскол-АСН"

С.И. Воронков



5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателей	Код	Период	На начало периода	Изменения за период				На конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Кредиты	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Займы	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2024 г.	18 531	524	(10 805)	-	-	8 250
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2023 г.	2 625	16 357	(451)	-	-	18 531
в том числе:	5561	за 2024 г.	262	58	(164)	-	-	156
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2023 г.	128	160	(24)	-	-	262
	5562	за 2024 г.	476	5	(404)	-	-	77
Авансы полученные	5582	за 2023 г.	406	153	(83)	-	-	476
	5563	за 2024 г.	1 203	272	(312)	-	-	1 163
Расчеты по налогам и сборам	5583	за 2023 г.	1 120	185	(102)	-	-	1 203
	5564	за 2024 г.	16 580	189	(9 925)	-	-	6 854
Прочая	5584	за 2023 г.	973	15 859	(242)	-	-	16 580



Директор ООО "Оскол-АСН"

С.И. Воронков

ООО "Оскол-АСН" ИНН 3128046830 КПП 312801001

6. Затраты на производство

наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	5 390	6 587
Расходы на оплату труда	5620	5 423	5 252
Отчисления на социальные нужды	5630	1 380	1 261
Амортизация	5640	1 077	1 071
Прочие затраты	5650	804	187
Итого по элементам затрат	5660	14 074	14 358

Директор ООО "Оскол-АСН"



С.И. Воронков

ООО "Оскол-АСН" ИНН 3128046830 КПП 312801001

7. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: Поручительства	5811	-	-	-
Залог недвижимости и оборудования	5812	-	-	-

Директор ООО "Оскол-АСН"

С.И. Воронков



Иная информация, раскрываемая в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Оскол-АСН» за 2024 г.

1. Общая информация.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Оскол-АСН»

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Юридический адрес: 309530, Россия, Белгородская область, г. Старый Оскол, м-н Весенний, д. 6а.

Почтовый адрес: 309530, Россия, Белгородская область, г. Старый Оскол, м-н Весенний, д. 6а.

Уставный капитал – 10 000 руб.

Основной вид деятельности: 68.20.2 - Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Исполнительный орган – директор.

2. Особенности учетной политики.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании материалов в производство, используется вариант оценки по средней себестоимости.

В налоговом учете применяется упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения – доходы.

Применение ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Данные стандарты не оказали существенного влияния на бухгалтерскую отчетность компании.

3. Информация по отчетным сегментам.

В течении 2024 года ООО «Оскол-АСН», осуществляло единственный вид деятельности по сдаче недвижимости в аренду. Деление информации по отчетным сегментам не производится.

4. Информация об участии в совместной деятельности.

Совместная деятельность в отчетном году не осуществлялась.

5. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Договора доверительного управления имуществом не имелось.

6. Информация о событиях после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, оказавшие или способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, которые имели место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности (события после отчетной даты) отсутствуют.

7. Риски.

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании, ряда других стран объявили о расширении санкций против некоторых российских официальных лиц, компаний и государственных органов, включая ЦБ РФ. В ответ на это российское правительство объявило о ряде мер, которые включают в себя повышение ключевой ставки ЦБ РФ (до 20 %) и определенные ограничения на перевод и обмен иностранной валюты. Эти события привели к ослаблению российского рубля, снижению котировок финансовых рынков и прочим негативным экономическим последствиям.

В 2024 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной, которая продолжает ухудшаться с февраля 2022 года и остается крайне нестабильной. Обострение геополитической ситуации привело к существенным колебаниям валютных курсов (резкий рост валютных курсов по сравнению с курсами, действовавшими на конец 2021 года, с последующим падением), повышению ключевой ставки Банка России, которая впоследствии была понижена, росту цен на нефть и газ и к падению российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная

волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в Российской Федерации, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным

Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Компании принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Компании и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам.

На момент составления данной финансовой отчетности указанные санкции не оказали прямого негативного влияния на деятельность ООО «Оскол-АСН», однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности ООО «Оскол-АСН».

8. Информация об операциях со связанными сторонами.

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Доля участия связанного лица в уставном капитале, %
1	Барщук Василий Иванович	участник общества	08.12.2006 г.	100%
2	Воронков Сергей Иванович	директор	20.05.2020г.	-----

Годовой фонд заработной платы директора составил – 171 605,43 руб.

В течении 2024 года ООО «Оскол-АСН» предоставляло связанным лицам заемные средства:

ООО «СЗ БСИ» по договору займа б/н от 31.05.2024. Задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. составила – 15 820 000,00 руб.,

АО «Оскол-ТЭК» по договору займа б/н от 25.06.2024 г. Задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. погашена полностью.

В 2024 году распределение дивидендов составило – 195 294 118 руб.
Выплата дивидендов составила – 204 541 178 руб.

Связанные лица с Барщуком Василием Ивановичем

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Доля участия связанного лица в уставном капитале, %
1	ООО "АКТИВИНВЕСТ"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	12.09.2017 г.	99 %
2	ООО "ПРОМИНВЕСТ"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	12.09.2017 г.	99 %
3	ООО "Оскол-АСН"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	02.11.2007 г.	100 %
4	ООО "Инвестиции и ресурсы"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	25.05.2015 г.	100 %
5	ООО "Оскол РекЛайм"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	30.10.2013 г.	51 %
6	ООО "Новый горизонт"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	06.04.2010 г.	100 %
7	ООО "Арт-Мастер"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	13.09.2017 г.	100 %
8	ООО "Горшеченское охотхозяйство"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	09.02.2010 г.	100 %
9	ООО "Виста"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	22.11.2010 г.	100 %
10	ООО "ИНДУСТРИЯ РАЗВЛЕЧЕНИЙ"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	10.07.2018 г.	51 %

11	ООО "ИНДУСТРИЯ РАЗВЛЕЧЕНИЙ ПЕТРОЗАВОДСК"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	13.05.2019 г.	50 %
12	ООО "ОСКОЛФИТНЕС"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	23.03.2018 г.	100 %
13	АО "Оскол-ТЭК"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	11.11.2014 г.	1%
14	ООО «СЗ БСИ»	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	10.12.2020 г.	75%
15	ООО «БИТ»	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	27.10.2022 г.	51%
16	АО «Боше Термы»	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	22.07.2024 г.	9000 шт. акций

Связанные лица с Воронковым Сергеем Ивановичем

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Доля участия связанного лица в уставном капитале, %
1	ЗАО "Осколводстрой"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	13.05.2013 г.	4116 шт. акций
2	ООО "Арт-Студия"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	07.11.2012 г.	100%
3	ООО "ИНДУСТРИЯ РАЗВЛЕЧЕНИЙ"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	10.07.2018 г.	49%
4	ООО "ИНДУСТРИЯ РАЗВЛЕЧЕНИЙ ПЕТРОЗАВОДСК"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	13.05.2019 г.	1%
5	ООО "ЛЕБСЕРВИС"	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	12.04.2011 г.	50%
6	ООО «СЗ БСИ»	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	10.12.2020 г.	25%
7	СМОФПН «Возрождение»	лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит общество	04.10.2018 г.	Председатель

