Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «БАЗОВЫЕ ОПЕРАЦИИ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «БАЗОВЫЕ ОПЕРАЦИИ» (ИНН 9704038247) зарегистрировано по адресу: 119034, Город Москва, пер. Хилков, дом 1, этаж ЦОКОЛЬ, помещение II, комната 34.

Основной вид деятельности: в отчетности не указан, однако наличие значительных финансовых вложений и дебиторской задолженности может указывать на финансово-инвестиционную или управленческую деятельность (холдинг).

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

Форма собственности: Частная (ОКФС 16).

Отчетность составлена в тысячах рублей.

2. Пояснения по статьям Актива баланса (форма по ОКУД 0710001)

Материальные внеоборотные активы (код 1150)

На протяжении 2023–2025 гг. у Общества отсутствуют основные средства (здания, оборудование и т.д.). Это свидетельствует о том, что компания не ведет производственной деятельности и не использует офисные или складские помещения на праве собственности (вероятно, аренда).

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (код 1170)

В 2025 году произошло значительное изменение структуры активов за счет появления данной статьи в размере 143 045 тыс. руб.

Расшифровка: Согласно данным строки «в том числе: Финансовые вложения» (37 975 тыс. руб.), основную часть этой суммы составляют долгосрочные инвестиции (например, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные займы на срок более года, приобретение долговых ценных бумаг). Остаток суммы, вероятно, относится к прочим внеоборотным активам (например, отложенные налоговые активы или долгосрочная дебиторская задолженность).

Динамика: Рост с нуля до 143 млн рублей в 2025 году указывает на смену стратегии компании — переход к накоплению долгосрочных финансовых инструментов.

Финансовые и другие оборотные активы (код 1240)

Наблюдается резкое снижение показателя: с 152 690 тыс. руб. в 2024 г. до 6 457 тыс. руб. в 2025 г.

Расшифровка: Вся сумма по данной строке представляет собой дебиторскую задолженность.

Причина снижения: Сокращение дебиторской задолженности на 146 млн рублей (с 163 млн в 2023 г. до 6,5 млн в 2025 г.) может быть связано с:

Погашением контрагентами ранее выданных займов или оплатой за поставленные товары/услуги.

Переводом краткосрочных займов в разряд долгосрочных финансовых вложений (код 1170), что объясняет одновременный рост строки 1170.

Денежные средства (код 1250)

Остаток денежных средств на конец 2025 года составляет 81 тыс. руб. Это критически низкий уровень ликвидности по сравнению с 2023 годом (10,4 млн руб.), что говорит о возможном кассовом разрыве или целенаправленном использовании всех свободных средств на финансирование внеоборотных активов.

3. Пояснения по статьям Пассива баланса

Капитал и резервы (код 1300)

Компания имеет отрицательную величину собственного капитала: (112 118 тыс. руб.) на конец 2025 года.

Причина: Накопленный непокрытый убыток (код 1370) составляет (112 128 тыс. руб.).

Долгосрочные заемные средства (код 1410)

Основной источник финансирования деятельности.

Динамика: Задолженность по долгосрочным кредитам и займам выросла с 250 832 тыс. руб. до 261 581 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520)

Снизилась с 2 197 тыс. руб. до 120 тыс. руб., что является положительным моментом, так как компания расплатилась с текущими долгами перед поставщиками и подрядчиками.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Выручка (код 2110)

Выручка отсутствует (0 руб.) как в 2025, так и в 2024 году. Это подтверждает, что компания не ведет основной операционной деятельности (торговли или производства).

Расходы по обычным видам деятельности (код 2120)

Расходы составили 11 513 тыс. руб. в 2025 году, что значительно ниже показателя 2024 года (96 323 тыс. руб.).

Снижение расходов: Сокращение может быть связано с оптимизацией управленческих расходов, снижением себестоимости услуг или отсутствием крупных разовых затрат, которые были в 2024 году.

Состав: Учитывая отсутствие выручки, эти расходы, вероятно, являются управленческими (аренда, зарплата персонала, услуги связи, банковское обслуживание), а не производственной себестоимостью.

Прочие доходы (код 2340)

В 2025 году получены прочие доходы в размере 400 тыс. руб., квалифицируемые как проценты к получению. Это может быть доход от выданных ранее займов или остатков на депозитных счетах.

Прочие расходы (код 2350)

Составили 968 тыс. руб. (снижение по сравнению с 3 066 тыс. руб. в 2024 г.). Это могут быть расходы на расчетно-кассовое обслуживание, услуги нотариуса, пени, штрафы или списание безнадежных долгов.

Чистая прибыль (убыток) (код 2400)

По итогам 2025 года получен чистый убыток в размере (12 093 тыс. руб.).

Хотя убыток 2025 года значительно меньше убытка 2024 года (99 389 тыс. руб.), компания остается убыточной.