4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	47 052	(3 007)	-	(46)	46	(2 110)	-	-	-	-	-	47 006	(5 070)
	За 2024 г.	46 947	(694)	105	-	-	(2 313)	-	-	-	-	-	47 052	(3 007)
в том числе: Здания	За 2025 г.	383	(76)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	383	(88)
	За 2024 г.	383	(64)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	383	(76)
Офисное оборудование	За 2025 г.	162	(140)	-	(46)	46	(22)	-	-	-	-	-	116	(116)
	За 2024 г.	162	(79)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	162	(140)
Земельные участки	За 2025 г.	10 781	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 781	-
	За 2024 г.	10 781	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 781	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	35 726	(2 790)	-	-	-	(2 076)	-	-	-	-	-	35 726	(4 866)
	За 2024 г.	35 621	(551)	105	-	-	(2 240)	-	-	-	-	-	35 726	(2 790)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	57 716	69 738	64 459
в том числе: Здания	295	307	319
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 961	15 770	12 173
Офисное оборудование	52	93	174
Транспортные средства	1 493	1 858	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 595	2 691	3 931
Другие виды основных средств	44 320	49 020	47 863
Неамортизируемые основные средства - всего	10 781	10 781	10 781
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: Земельные участки	10 781	10 781	10 781
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 164	-	(1 164)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 860	-	(17 755)	(105)	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	40	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	529	-	(529)	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 123	-	(1 123)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 869	-	(6 764)	(105)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	518	-	(518)	-	-	-
ОС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 785	-	(1 785)	-	-	-
Услуги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	105	-	(105)	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 054	-	(8 054)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 304	-	(2 304)	-	-	-
в том числе: Приемник ГНСС Prince	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	413	-	(413)	-	-	-
Автомобиль LADA LARGUS	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 890	-	(1 890)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	286	-	20	-	(306)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	286	-	-	-	286	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	286	-	20	-	(306)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	286	-	-	-	286	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	156 685	-	-	-	-	-	156 685	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	446 640	-	-	(289 955)	-	-	-	156 685	-	-
	За 2024 г.	260 715	-	526 498	(340 573)	-	-	-	-	446 640	-
Итого	За 2025 г.	446 640	-	156 685	(289 955)	-	-	-	156 685	156 685	-
	За 2024 г.	260 715	-	526 498	(340 573)	-	-	-	-	446 640	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	37 232	-	29 789	(27 941)	-	-	X	X	39 080	-
	За 2024 г.	35 347	-	14 233	(12 348)	-	-	X	X	37 232	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	31 082	-	9 897	(2 466)	-	-	(5 582)	-	32 930	-
	За 2024 г.	29 196	-	14 230	(12 345)	-	-	-	-	31 082	-
Товары	За 2025 г.	6 150	-	-	-	-	-	-	-	6 150	-
	За 2024 г.	6 150	-	3	(3)	-	-	-	-	6 150	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	19 893	(25 475)	-	-	5 582	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	280 093	-	25 782	-	(164 913)	(177)	-	-	140 785	-
	За 2024 г.	10 137	-	277 294	-	(7 338)	-	-	-	280 093	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	314	-	28	-	(137)	(177)	-	-	28	-
	За 2024 г.	422	-	282	-	(390)	-	-	-	314	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 764	-	14 710	-	(13 910)	-	-	-	16 564	-
	За 2024 г.	7 414	-	14 216	-	(5 866)	-	-	-	15 764	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	263 144	-	11 794	-	(150 745)	-	-	-	124 193	-
	За 2024 г.	384	-	262 796	-	(36)	-	-	-	263 144	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	835	-	(749)	-	(85)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 478	-	-	-	(643)	-	-	-	835	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	403	-	-	-	(403)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	36	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	36	-	-	-	-	-	-	-	36	-
Итого	За 2025 г.	280 093	-	25 782	-	(164 913)	(177)	-	X	140 785	-
	За 2024 г.	10 137	-	277 294	-	(7 338)	-	-	X	280 093	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	568 921	-	-	(418 771)	-	-	150 149
	За 2024 г.	204 416	364 505	-	-	-	-	568 921
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	350 000	-	-	(350 000)	-	-	-
	За 2024 г.	101 416	248 584	-	-	-	-	350 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	218 921	-	-	(68 771)	-	-	150 149
	За 2024 г.	103 000	115 921	-	-	-	-	218 921
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	188 557	9 720	1	(36 551)	-	-	161 727
	За 2024 г.	155 529	46 301	-	(13 273)	-	-	188 557
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 420	9 706	-	(311)	-	-	21 815
	За 2024 г.	8 785	12 420	-	(8 785)	-	-	12 420
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	367	-	-	(367)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	140 531	(1)	1	(918)	-	-	139 614
	За 2024 г.	143 659	918	-	(4 046)	-	-	140 531
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	35 603	-	-	(35 603)	-	-	-
	За 2024 г.	2 640	32 963	-	-	-	-	35 603
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	281	-	-	281
	За 2024 г.	32	-	-	(32)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	14	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	46	1	-	(44)	-	-	3
Итого	За 2025 г.	757 478	9 720	1	(455 322)	-	X	311 876
	За 2024 г.	359 945	410 806	-	(13 273)	-	X	757 478

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	130	278	291	41	77
	За 2024 г.	-	130	-	-	130

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	130	278	291	41	77
	За 2024 г.	-	130	-	-	130

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 582	512
Затраты на оплату труда	3 149	2 863
Отчисления на социальные нужды	796	639
Амортизация	13 166	12 384
Прочие затраты	3 156	4 605
Итого по элементам	25 850	21 003
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 850	21 003

Пронумеровано, прошн
скреплено печатью на 1
двенадцати ли



Общество с ограниченной ответственностью «Основа»

630020, г. Новосибирск, ул. Окружная, дом № 29

ИНН 5410076796 КПП 541001001 тел. +7(383) 271-30-95e-mail: info@viragk.ru

Общество с ограниченной ответственностью «Основа»

Пояснения
К Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Пояснения являются неотъемлемой составляющей бухгалтерской отчетности ООО «ОСНОВА» (далее - Общество) за 2025 г., составленной в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1. Общая информация

ООО «Основа» создано 17.10.2018 года.
Полное фирменное наименование Общества:
На русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «Основа»
Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Основа»
ИНН 5410076796 /КПП 541001001
Адрес(местонахождения):
Российская Федерация, 630020, город Новосибирск, улица Окружная, дом 29
Способ образования Общества:
зарегистрировано решением Учредительного собрания ООО «Основа» от 08.10.2018г.
Поставлено на учет в соответствии с НК РФ 17.10.2018. за основным государственным регистрационным номером 1185476086443,
Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию 31.12.2025 года составила 3 человека.
Виды деятельности:
Основной вид деятельности 77.39 – Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки.
Дополнительные виды деятельности:
46.90 – Торговля оптовая неспециализированная
68.10 – Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Иная коммерческая деятельность,непротиворечащая действующему законодательству Российской Федерации и направленная на осуществление целей деятельности Общества.

2. Структура уставного капитала, основные участники
Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. составляет 36 000 руб.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2025 являются:

Наименование	Доля в УК
Аксёненко Анна Сергеевна	27,34 %
Карелин Денис Александрович	18,17 %
Савельев Павел Геннадьевич	18,17 %
Савельев Александр Геннадьевич	18,17 %

Постников Михаил Павлович	16,667 %
Итого :	100 %

Бенефициарным владельцем Общества является Аксёненко Анна Сергеевна.

3. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества— Директором. Директор подотчетен общему собранию участников Общества. Срок полномочий Директора –3 года. Директор ООО «Основа» - Постников Михаил Павлович. Доля в уставном капитале Общества 18,17 %.

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Сервис», г. Новосибирск, Красный проспект, дом 65, офис 46. ООО «Аудит-Сервис» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество› (СРО ААС), включено в реестр аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером 11706012191 16.01.2017 г.

4. Состав годового бухгалтерского отчета

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним.

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется бухгалтерией как внутренней структурой Общества.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

5. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом Директора от 27 декабря 2024 года N 1/ УП

Согласно учетной политике критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от валюты баланса.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах на 10 и более %.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям п.4 ФСБУ 06/2020, если их стоимость свыше 40 000 (Сорок тысяч) рублей за единицу. Если стоимость объекта не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Объекты основных средств по всем группам принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии ФСБУ 6/2020. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается совокупная сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. (п.10,11 ФСБУ 26/2020)

Амортизация по всем объектам основных средств, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из ожидаемого срока, в течение которого Общество будет пользоваться основным средством. Общество

начинает и прекращает начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств в бухгалтерском учете (Основание п.9 ФСБУ 6/2020).

Оценка материально-производственных запасов при их приобретении и заготовлении осуществляется по фактической себестоимости приобретения с отражением на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости в конце месяца.

Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности доходов и расходов Общество использует метод начисления, под которым подразумевается метод учета и признание доходов и расходов, согласно которому результаты хозяйственных операций признаются по факту их совершения независимо от фактического времени поступления и выплаты денежных средств.

Учет расходов по основному виду деятельности – Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки, ведется на счете 20 «Основное производство». Списание расходов проводится ежемесячно.

Учет доходов по обычным видам деятельности ведется на счете 90 «Продажи».

Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете осуществляется на конец отчетного года по каждому сомнительному долгу по истечению 90 календарных дней с момента возникновения дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Под сомнительной задолженностью понимается ничем не обеспеченная задолженность дебиторов, которая не уплачена в срок, прописанный в договорном соглашении. Резервы сомнительных долгов создаются по любой дебиторской задолженности, признаваемой Организацией сомнительной, если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается. Порядок создания резерва экспертный, а именно резерв создается по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению организации, с высокой вероятностью не будет погашена;

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 г. N 167н.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца исходя из не использованных дней оплачиваемого отпуска работников на конец отчетного периода.

Изменения в учетной политике Общества на 2025 год отсутствуют.

6. Информация об аффилированных лицах

Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2025года

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) Или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица) / ИНН физического лица при наличии)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата Наступления основания (оснований)	Доля участия Доля аффилированного лица в уставном капитале общества, % принадлежащихаффилированному лицу обыкновенных акций

				АО, %
1	2	3	4	5
Директор - Постников Михаил Павлович	540224552582	Учредитель ООО «Основа»	17.10.2018	18,17
Карелин Денис Александрович	540232321109	Учредитель ООО «Основа»	17.10.2018	18,17
Аксёненко Анна Сергеевна	540697836566	Учредитель ООО «Основа»	17.10.2018	27,34
Савельев Александр Геннадьевич	541077256800	Учредитель ООО «Основа»	17.10.2018	18,17
Савельев Павел Геннадьевич	541022052853	Учредитель ООО «Основа»	17.10.2018	18,17

7. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	809	785
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении12месяцевпослеотчетнойдаты, в т.ч.		
2.1	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациям и негосударственными пенсионными фондами, иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)		
2.2	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
2.3	Иные долгосрочные вознаграждения		
	ИТОГО	809	785

8. Информация о событиях после отчетной даты

На момент подготовки годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, свидетельствующие о возникновении существенных изменений результатов деятельности Общества, отсутствовали.

9. Информация о допущении непрерывности деятельности

Финансовая отчетность за 2025 год была подготовлена, исходя из допущения о том, что Организация будет придерживаться принципа непрерывной деятельности.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в возможности Организации осуществлять свою деятельность непрерывно отсутствуют.

Организация не принимала решения о ликвидации в 2025 году.

В ходе оценки руководство не установило, что располагает информацией о существенной неопределенности в отношении событий или условий, которые могут вызвать серьезные сомнения в способности Организации непрерывно осуществлять свою деятельность в дальнейшем.

Руководство не пришло к выводу, что предприятие может быть ликвидировано - допущение о непрерывности деятельности будет уместным.

Существенная неопределенность в отношении способности Организации продолжать свою деятельность не существует, и как следствие Организация не включает информацию о непрерывности деятельности в примечания к своей финансовой отчетности.

10. Информация о рисках

Управление рисками является неотъемлемой частью системы управления Общества и позволяет органам управления принимать наиболее эффективные и экономически обоснованные решения, тесно взаимосвязанные с процессом стратегического и операционного планирования и предусматривает активное участие всех структурных подразделений Общества в процессе выявления и оценки рисков.

Произведена идентификация, а так же оценка значимости рисков во всех сферах деятельности.

Общество осознает важность своевременного выявления угроз, исходящих из внешней среды, и регулярно осуществляет сбор и анализ информации; характеризующей внешние и внутренние факторы, способные негативно воздействовать на достижение уставных целей.

Наиболее значимыми группами рисков, способными оказать влияние на выполнение запланированных Обществом результатов, в соответствии уставными целями являются: отраслевой риск, репутационные риски, правовые риски, другие риски.

В 2025 году на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности;

существенного снижения доходов Общества нет (выручка увеличилась);

существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено, в том числе, влияние СВО с учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации. Осознавая наличие выше перечисленных рисков, общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

11. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (строка 1150)

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2024 - 2025 гг. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменения в элементах амортизации основных средств отсутствуют.

Всего за год было начислено амортизации в сумме 2 110 тыс. руб.

Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160)

В составе доходных вложений в материальные ценности учитываются производственное оборудование и инструменты, которые Организация предоставляет в аренду юридическим лицам на договорной основе.

Изменения в элементах амортизации отсутствуют.

Финансовые вложения (строка 1170)

В данной строке отражены предоставленный процентный займ -17 072 тыс.руб. А также акции компании АО «ЛДСК» на сумму 139 613 тыс.руб.

Сумма начисленных процентов по процентному займу составляет 5 268 тыс. руб., отражена в составе дебиторской заложенности.

Запасы

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, проведена проверка на обесценение.

Финансовые вложение строка 1240 баланса

По состоянию на 31.12.2025 года в данной строке отражены денежные средства, размещенные на депозитных счетах – 1 225 тыс.руб.

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

Капитал и резервы

Размер уставного капитала Общества в отчетном году не менялся и составляет 36 000 руб. Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2025 и 2024 гг. не производилось.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 увеличилась на 921 тыс. руб. и составляет 94 284 тыс. руб.

Информация о кредитах и займах

Информация об остатках и движении кредитов и займов Общества представляет собой следующее:

За 2025г.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Изменения за период					Остаток на конец периода
		Поступление	Начисление %	Погашение/ списание основной суммы	Погашение/списание %	Перевод из долгосрочной в краткосрочную	
Долгосрочные заемные Средства всего В т.ч:	604 524	109 000	18 488	527 772	54 091		150 149
Кредиты	385 603		18 488	350 000	54 091		0
Займы	218 921	109 000		177 772			150 149

Начисленных процентов в прочие расходы отнесено 18 488 тыс. руб.

На 31.12.2025 года Организация погасила кредиты перед СБЕРБАНКОМ.

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

На конец отчетного периода краткосрочная кредиторская задолженность составила 161 727 тыс. рублей. В составе кредиторской задолженности отражена сумма за приобретенные акции на сумму 139 614 тыс.руб.

Задолженность перед персоналом организации на 31.12.2025г отсутствует.

Структура кредиторской задолженности отражена в табличных пояснениях.

Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

Обществом создан резерв по оплате отпусков, остаток резерва на 31.12.2025г -77 тыс. руб.

Забалансовые счета

По состоянию на 31.12.2025г. забалансовые счета :

012 «Запасы, переданные в аренду» - отражена стоимость малоценных основных средств, переданных в аренду покупателям по Договорам аренды движимого имущества. На 31.12.2025года общая сумма на счете 012 = 5559 тыс.руб

МЦ.02 «Спец.одежда в эксплуатации» - отражена стоимость переданной спец.одежды сотруднику

МЦ.04«Хозяйственные принадлежности в эксплуатации» - отражены материальные ценности, переданные в эксплуатацию сотрудникам Организации (мебель, орг.техника). На 31.12.2025 года сумма по счету МЦ.04 составляет 314 тыс.руб.

12. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

Выручка от продажи услуг - аренда оборудования, инструментов, транспортного средства (строка 2110) составила 31 362 тыс.руб за 2025 год.

Себестоимость услуг (строка 2120) составили 25 850 тыс.руб.

Проценты к получению (строка 2320) составляют 12 721 тыс. руб. (Проценты по выданным займам)

Проценты к уплате (строка 2330) составляют 18 488 тыс.руб. (Процент по полученным кредитам)

Прочие доходы (строка 2340) составляют 5 171 тыс.руб. В основном отражена сумма по Опции – Досрочное погашение сделки от ПАО «СберБанк».

Прочие расходы (строка 2350) составляют 3 629 тыс руб. В основном отражена сумма по списанию пришедших в негодность материальных ценностей.

13. Чистые активы Общества

Чистые активы Общества на 31.12.2025г составляют 94 320 тыс. руб.

14. Условные факты

В составе оценочных обязательств на 31.12.2025 г. отражен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в размере 77 тыс. руб. в соответствии с учетной политикой Общества и ПБУ 8/10 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков является постоянным с ежемесячно изменяемой, по мере предоставления отпусков работникам, суммой.

15. Прочая информация

Признаки обесценения основных средств, запасов и финансовых вложений отсутствуют.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

Информация по сегментам отсутствует.

Директор _____ Постников Михаил Павлович

16.03.2026г.

Пронумеровано, прошн

скреплено печатью на 8

ли