

Общество с ограниченной ответственностью "ОСНОВА ХОЛДИНГ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1.Краткая характеристика деятельности организации

1.1.Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Основа Холдинг»

1.2.Сокращенное наименование: ООО «Основа Холдинг»

1.3.Дата государственной регистрации: 26.08.2015г.

1.4.Юридический адрес: 644103, Омская обл, Омск г, 60 Лет Победы ул, дом № 8, офис 301

1.5.Численность сотрудников: 40

1.6.Сведения об участниках / учредителях юридического лица:

Антропенко Александр Александрович 15,97%

Антропенко Александр Владимирович 28,86%

Акционерное общество «Основа Холдинг» доля 55,17%

Уставный капитал составляет 107 812 тыс.руб.

1.7.Виды деятельности:

70.10.1 Деятельность по управлению финансово-промышленными группами

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Общество осуществляет деятельность по предоставлению в аренду объектов недвижимости, оказанию услуг по договорам аутсорсинга по ведению бухгалтерского учета, финансово-экономических услуг, юридических, прочих услуг.

1.8.Сведения о руководстве:

Директор: Антропенко Александр Владимирович, 26.08.2015г.

1.9.Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта.

Общество является плательщиком НДС. При превышении дохода в 20 млн.руб. организациям на УСН необходимо уплачивать НДС. Общество применяет ставку 5%.

2.Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей, учитываются организацией в качестве запасов.

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта к бухгалтерскому учету. Начисление амортизационных отчислений прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта или его списания с учета. Общество не применяет специальные коэффициенты к норме амортизации.

Инвентаризация основных средств, товарно-материальных ценностей проведена по состоянию на 30.11.2025г.

По итогам инвентаризации никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, недостачи и излишки не выявлены.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерской отчетности

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы на сумму 404 тыс.руб. – лицензия на разведочные работы на месторождении песка.

3.2. Основные средства

В составе основных средств на сумму 4 605 тыс.руб. по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Сооружения на сумму 3 342 тыс.руб.

Машины и оборудования на сумму 1 146 тыс.руб.

Офисное оборудование на сумму 68 тыс.руб.

Производственный и хозяйственный инвентарь 49 тыс.руб.

3.3. В составе инвестиционной недвижимости числятся:

Здания на сумму 90 335 тыс.руб.,

Земельные участки на сумму 2 488 тыс.руб.

3.4. Финансовые вложения на сумму 110 тыс.руб., в том числе:

Долгосрочные финансовые вложения по договорам займов на сумму 110 тыс.руб. сроком гашения 2027 год

3.5. Запасы на сумму 188 тыс.руб., в том числе сырье и материалы на сумму 188 тыс.руб.

3.6. Дебиторская задолженность на сумму 97 797 тыс.руб.

Состав дебиторской задолженности:

Расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 30 641 тыс.руб.,

Расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 53 840 тыс.руб.

Сальдо по ЕНС на сумму 5 тыс.руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами на сумму 13 311 тыс.руб.

3.7. Финансовые вложения на сумму 36 294 тыс.руб., в том числе:

Предоставленные займы на сумму 36 294 тыс.руб. со сроком гашения 31.12.2026г.

3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты на сумму 282 тыс.руб., в том числе:

-денежные средства в кассе на сумму 3 тыс.руб.,

-денежные средства на расчетном счету на сумму 279 тыс.руб.

3.9.Капитал

Уставный капитал в размере 107 812 тыс.руб. в том числе:

- Антропенко Александр Александрович на сумму 35 060 тыс.руб.,
- Антропенко Александр Владимирович на сумму 61 690 тыс.руб.,
- АО "Основа Холдинг" на сумму 11 062 тыс.руб.

По состоянию на 27.03.2026г. уставный капитал распределен на основании данных выписки ЕГРЮЛ (пункт 1.6 данных пояснений)

3.10.Накопленная дооценка внеоборотных активов на сумму 4 936 тыс.руб., в том числе:

- прирост стоимости объектов основных средств на сумму 57 тыс.руб.,
- прирост стоимости инвестиционной недвижимости на сумму 4 879 тыс.руб.

3.11.Резервный капитал на сумму 166 тыс.руб.

3.12.Нераспределенная прибыль в размере 54 392 тыс.руб.

3.13.Долгосрочные займы в размере 34 200 тыс.руб. сроком гашения 31.12.2027г.

3.14.Заемные средства на сумму 22 733 тыс.руб., в том числе:

- краткосрочные кредиты на сумму 16 617 тыс.руб. Промсвязьбанк Сибирский филиал ПАО
- задолженность по начисленным процентам по вышеперечисленным кредитным договорам, договорам займов на сумму 5 929 тыс.руб.

3.15.Состав кредиторской задолженности по строке 1520:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 1 338 тыс.руб.,
- Расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 459 тыс.руб.
- Расчеты по налогам и сборам на сумму 2 954 тыс.руб. текущая задолженность по налогам и сборам
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению на сумму 639 тыс.руб. текущая задолженность
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами на сумму 45 тыс.руб.
- Обеспечительные платежи по договорам аренды на сумму 1 814 тыс.руб.

3.16.Расшифровка изменений в выручке и чистой прибыли.

Состав выручки

Выручка всего за 2025 год составила 111 472 тыс.руб.

Снижение выручки на сумму 35 201 тыс.руб. в сравнении с показателями 2024 года связано с расторжением договоров по оказанию услуг аутсорсинга, управлению имуществом с 01.04.2025г. на сумму 5 735 тыс.руб. (ежемесячно).

3.17.Себестоимость продаж, управленческие расходы, в том числе:

- себестоимость продаж на сумму 107 918 тыс.руб.,
- управленческие расходы на сумму 8 688 тыс.руб.

3.18.Проценты к получению на сумму 5 495 тыс.руб.

3.19.Проценты к уплате по кредитным договорам, договорам займов составили 16 763 тыс.руб.

3.20.Прочие доходы в размере 3 480 тыс.руб.

3.21. Прочие расходы на сумму 1 859 тыс.руб., в том числе:

- расходы на услуги банков на сумму 581 тыс.руб.,
- благотворительные расходы на сумму 50 тыс.руб.,
- прочие расходы на сумму 1 228 тыс.руб.

3.22. Налог при упрощенной системе налогообложения начислен на сумму 5 713 тыс.руб.

3.23. Чистая прибыль (убыток)

Убыток за 2025 год составил (20 495). По итогам деятельности 2024 года чистая прибыль составила 4 443 тыс.руб.

На данный показатель повлияли следующие факторы: начисление процентов по действующему кредиту, расторжение договоров аутсорсинга, убыточные виды деятельности.

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Общество предпринимает следующие действия:

- увеличение тарифных ставок по договорам аренды объектов недвижимости, земельных участков,
- привлечение дополнительных арендаторов на свободные площади объектов недвижимости, земельных участков,
- увеличение тарифов по действующим договорам аутсорсинга,
- заключение новых договоров аутсорсинга.

Дата составления текстовых пояснений 27. 03. 2026 год.

Директор



Антропенко А.В.