

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «НЕФТЬШИП МЕНЕДЖМЕНТ» ЗА 2025 ГОД

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «НЕФТЬШИП МЕНЕДЖМЕНТ» за 2025 год (далее – «Общество»), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Федеральных Стандартов Бухгалтерского Учета и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Все суммы представлены в **тыс. рублей**. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «НЕФТЬШИП МЕНЕДЖМЕНТ»
Юридический адрес	194044, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Сампсониевское, пр-кт Финляндский, д. 4, литера А, помещ. 14-Н-1550, офис 801 / 1
ИНН / КПП	7806573391 / 780201001
ОКПО	44558520
ОГРН	1207800075680
ОКВЭД	46.71
Среднесписочная численность работников	0
Размер уставного капитала	14 869 343,00 руб.
Учредители и величина доли (в %)	ЛУНА ШИП МЕНЕДЖМЕНТ ИНК – 100%
Ликвидатор	Климин Андрей Александрович
Дата государственной регистрации	25.06.2020

Бухгалтерский учет

В 2025 году бухгалтерский учет велся специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП СПб» на основании договора на бухгалтерское обслуживание № АО-24-03-01 от 11.03.2024.

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2024 года общество имеет следующую задолженность по кредитам и займам полученным:

п/п	Кредитор/ Договор	Срок займа (до)	Задолженность по основному долгу на 31.12.2025 года тыс. руб.		Задолженность по начисленным процентам на 31.12.2025 года тыс. руб.	
			краткосроч.	долгосроч.	краткосроч.	долгосроч.
1	ЛУНА ШИП МЕНЕДЖМЕНТ ИНК	30.06.2026		18 228	3 266	
ИТОГО				18 228	3 266	

К моменту ликвидации общества планируется полное погашение займа и начисленных процентов.

Ликвидация общества

По состоянию на 31.12.2025 у Общества имеется Решение № 2/25 единственного участника Общества от 22 июля 2025 о ликвидации Общества.

Общество ожидает, что ликвидация будет завершена к июлю 2026 г. (п. 19 ПБУ 1/2008).

Данные изменения не требуют ретроспективного пересчета показателей за предыдущие отчетные периоды, т.к. показатели отчетности за данный отчетный период не являются сопоставимыми (п. 35 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, п. 15 ПБУ 1/2008).

Годовая бухгалтерская отчетность подготовлена по общеустановленным правилам.

Противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ

У Общества отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

2. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	140	-	2 180	-	(1 861)	-	-	-	459	-
	За 2024 г.	637	-	2 598	-	(3 095)	-	-	-	140	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14	-	1 785	-	(1 459)	-	-	-	340	-
	За 2024 г.	276	-	1 572	-	(1 833)	-	-	-	14	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	180	-	(180)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	48	-	-	-	-	-	-	-	48	-
	За 2024 г.	42	-	6	-	-	-	-	-	48	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	14	-	53	-	(52)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	272	-	-	-	(258)	-	-	-	14	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	64	-	342	-	(350)	-	-	-	56	-
	За 2024 г.	47	-	840	-	(824)	-	-	-	64	-
Итого	За 2025 г.	140	-	2 180	-	(1 861)	-	-	X	459	-
	За 2024 г.	637	-	2 598	-	(3 095)	-	-	X	140	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	24 851	39 253	-	(45 876)	-	-	18 228
	3а 2024 г.	-	26 768	-	(1 917)	-	-	24 851
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	24 851	39 253	-	(45 876)	-	-	18 228
	3а 2024 г.	-	26 768	-	(1 917)	-	-	24 851
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 775	8 953	-	(8 072)	-	-	3 656
	3а 2024 г.	17 454	24 678	-	(39 357)	-	-	2 775
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	352	3 444	-	(3 671)	-	-	125
	3а 2024 г.	79	4 009	-	(3 736)	-	-	352
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	180	-	(180)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	16 055	12 055	-	(28 111)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	2 406	4 910	-	(4 051)	-	-	3 266
	3а 2024 г.	1 219	3 875	-	(2 687)	-	-	2 406
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	257	-	-	-	-	257
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	17	343	-	(351)	-	-	9
	3а 2024 г.	101	799	-	(884)	-	-	17
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	3 760	-	(3 760)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	27 626	48 206	-	(53 948)	-	X	21 884
	3а 2024 г.	17 454	51 446	-	(41 274)	-	X	27 626

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	3а 2025 г.	23	35	57	-	-
	3а 2024 г.	314	361	652	-	23
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	23	35	57	-	-
	3а 2024 г.	314	361	652	-	23

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	(19)
Затраты на оплату труда	604	3 524
Отчисления на социальные нужды	182	230
Амортизация	-	27
Прочие затраты	2 889	3 306
Итого по элементам	3 675	7 068
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 675	7 068