

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью «Нефтехимдеталь» за 2025 год**

1. Общие сведения

№ п/п	Наименование	Значение
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Нефтехимдеталь»
2	Сокращенное наименование	ООО «НХД»
3	Основные виды деятельности	77.39.29 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения
4	Юридический адрес	644103, РФ, Омская область, г. Омск, ул.Седова,55
5	Фактический адрес	644103, РФ, Омская область, г. Омск, ул.Седова,55
6	Регистрационный номер	1025500736470
7	Дата регистрации	26.10.1999
8	Уставный капитал	10
9	Код ИНН	5503051410
10	Идентификационный код ОКПО	51630487
11	Код собственности (ОКСФ)	16
12	Код организационно-правовой формы	12300
13	Среднесписочная численность, человек	9

Единоличный исполнительный орган – *Директор Ануфриев Юрий Анатольевич*

Ответственный за ведение бухгалтерского учета – *Главный бухгалтер - Захарченко Татьяна Владимировна*

Основа составления отчетности и основные положения учетной политики

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «НХД» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора / директором Общества № 132/1 от 28.12.2024

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общество исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей. Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на их приобретение.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. №1. Переоценка основных средств не производится.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

При отпуске материалов, товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Общество создает резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков. Сумма созданного резерва корректируется по состоянию на 31 декабря отчетного периода.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения.

2. Основные показатели деятельности Общества

Показатель	За отчетный год	За прошлый год
Выручка от реализации	23013	22479
Себестоимость продаж	23894	23332
Прочие доходы	528	2117
Прочие расходы	1618	1353

3. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Наименование юридического лица / ФИО физического лица (период связанности сторон в отчетном периоде)	Основания связанности в соответствии с п.4 ПБУ 11/2008	Операции со связными сторонами		
			Вид операции и договор	Оборот / остаток по незавершенным операциям на 31.12.2025, тыс. руб.	Форма расчетов, сроки оплаты
1	Михель Ирина Александровна	<u>Лицо является единоличным исполнительным органом юридического лица. Лицо является членом совета директоров акционерного общества</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>		
2	ООО ПО "ЭНЕРГОАЛЬЯНС"	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>		
3	<u>Ануфриев Юрий Анатольевич</u>	<u>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал общества. Лицо является членом совета директоров акционерного общества.</u>	<u>зарплата</u>		<u>Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании трудового договора</u>
4	<u>Футорян Арсений Львович</u>	<u>Лицо является членом/председателем совета директоров акционерного общества.</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>		
5	<u>Плетнев Олег Андреевич</u>	<u>Лицо является членом/председателем совета директоров акционерного общества</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>		

7	<u>Общество с ограниченной ответственностью «ВетроСтройДеталь»</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>
8	<u>Общество с ограниченной ответственностью «Метинвест»</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>
9	<u>Общество с ограниченной ответственностью «Цимлянский машиностроительный завод»</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>
10	<u>Общество с ограниченной ответственностью «Интеллект Сервис»</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>
11	<u>Общество с ограниченной ответственностью Цимлянский завод «Авторесурс»</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>
13	<u>Общество с ограниченной ответственностью "КСК-МЕТ"</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>

14	<u>Общество с ограниченной ответственностью "НХПТ"</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>0/171650</u>	<u>Займ предоставленный</u>
16	<u>ООО "ЭСД - БИКЗ"</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>	
17	<u>ООО ТД "ЦМЗ"</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>	
18	<u>ЗАО «Завод Сибгазстройдеталь»</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>	
19	<u>ООО «Иртыш Арматура»</u>	<u>Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом</u>	<u>Операции со связанными сторонами отсутствуют</u>	

4. Информация о бенефициарных владельцах

Конечными бенефициарами Общества являются:

- Ануфриев Юрий Анатольевич (ИНН 741100005023) – 69%.

5. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу (директор, главный бухгалтер) за 2025 год составило 3 786 т.р

Информация по прекращаемой деятельности

В 2026 году Общество не планирует прекращать свою деятельность, а также существенно сокращать объемы операций по основным видам деятельности.

6. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Информация о рисках хозяйственной деятельности. Страновые и региональные риски отсутствуют.

Правовые риски. Указанные риски отсутствуют

Финансовые риски. Указанные риски отсутствуют.

Прочие риски. Указанные риски отсутствуют.

События после отчетной даты. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

После отчетной даты не возникло никаких событий, требующих внесения корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества.

В Обществе отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2025.

7. Непрерывность деятельности

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде будет не существенным.

Директор

11 февраля 2026 г.



Ю.А. Ануфриев