Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 год и отчету о финансовых результатах за 2025год
Общества с ограниченной ответственностью «Нефтяное и газовое машиностроение – Сервис»

Общество с ограниченной ответственностью «Нефтяное и газовое машиностроение – Сервис», (ООО «НиГМаш-Сервис» – сокращенное наименование) зарегистрировано Постановлением главы администрации г.Нефтекамска № 30 от 13 января 2000 года .

Юридический адрес: 452680, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Нефтекамск, ул. Заводская, 24.

ИНН 0264018508, ОГРН 1020201880490

Основной вид деятельности: 46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

Численность сотрудников – 25 человек.

Общество создано в целях осуществления самостоятельной хозяйственной деятельности (производственной, торгово-коммерческой, инвестиционной и т.д.) и извлечения прибыли.

Сведения о бенефициарах: бенефициаром является единственный участник и директор общества Назмиев Рафис Гатинович, доля 100%.

Уставный капитал в размере 1 000 000,00 (Один миллион) рублей сформирован путем внесения наличных денег учредителем Общества.

Директор – Назмиев Рафис Гатинович

Главный бухгалтер – Насырова Гульнара Зикафовна

Обособленных подразделений нет.

Обязательному аудиту не подлежит.

Бухгалтерский учет предприятия ведется на основании приказа №42 от 29 декабря 2024 года «Учетная политика организации».

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» и согласно Федерального закона о бухгалтерском учете № 402-ФЗ от 06.12.2011г.

На основании права применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 предусмотрен следующий способ учета запасов:

- оценка запасов на отчетную дату по фактической себестоимости без проверки запасов на предмет обесценения;

- признание затрат на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, расходами периода, в котором были понесены.

Учет нематериальных активов ведется по правилам ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Учет основных средств для целей налогообложения и бухгалтерского учета ведется в соответствии с ПБУ 6/01.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, учет приобретения товаров производится по покупной стоимости, списание по средней себестоимости.

Платежи в бюджет и внебюджетные фонды производятся своевременно и в полном объеме.

Обществом формируются оценочные обязательства и резервы:
- резерв по сомнительным долгам
- резерв на оплату отпусков.

На 31.12.2025г в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 311тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска – 230, срок исполнения – 2026 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 4736 тыс.руб. в связи с ничем не обеспеченной задолженностью контрагентов.

Основные показатели деятельности за 2025 год – реализовано продукции на сумму 260813 тыс. руб. без учета НДС, получен убыток в размере 18193 тыс. руб. За 2024год был получен убыток в размере 10890 тыс.руб. За 2023г. получена прибыль в размере 25963 тыс.руб.

В географический рынок сбыта продукции предприятия входят нефтегазодобывающие организации и общества по всей территории России: Татарстан, Удмуртия, предприятия Севера и Сибири.

ВСЕГО	260813
Грузоперевозки	1 254
Торговля оптовая	259559

Начислена амортизация в размере 9664 тыс.руб.

Дебиторская задолженность 113515 тыс.руб. (в основном за поставленную продукцию, срок оплаты которой еще не наступил).

Кредиторская задолженность 93386 тыс.руб.
- по кредитам 72534 тыс.руб.
-заемные средства 16030 тус.руб.
- авансы полученные 3099 тыс.руб.
- задолженность прочая 1723 тыс.руб.

Предоставлено денежных займов заемщиком Назмиевым Р.Г. – 10030 тыс.руб., погашено 0 тыс.руб. Остаток предоставленных денежных займов – 16030тыс.руб.

Прочие доходы	
Госпошлина	19
Кредиторская задолженность	40
Отчисления в оценочные резервы	1 802
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	289
Прочие внереализационные доходы (расходы)	18
Резервы по сомнительным долгам	14 613
Итого	**16 781**

Прочие расходы	
Услуги банков	774
Госпошлина	63

Дебиторская задолженность	133
Неустойка	57
Новогодние подарки	49
Пени по налогам и сборам	5
Проценты к получению (уплате)	5 448
Прочие расходы	2
Резервы по сомнительным долгам	15424
Итого	**21 955**

ООО «НиГмаш-Сервис» планирует продолжать работать в 2026году.
Реорганизация или ликвидация не намечается.
Принцип непрерывности деятельности соблюдается.
В 1 квартале 2026 года заключены контракты на поставку продукции в течение 2026года на сумму более 120 млн.руб.
Планируется увеличение объемов реализуемой продукции, увеличение объемов грузоперевозок, снижение внереализационных и прочих расходов.

Инвентаризация активов и финансовых обязательств за 2025 год проведена по состоянию на 31.12.2025г. Излишков и недостач не выявлено. Переоценка основных средств в 2025 году не проводилась.

Событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в приложениях в финансовой (бухгалтерской) отчетности не было.
Выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств, в пользу третьих лиц имеются, но сроки исполнения по ним еще не наступили.

Директор: *Назмиев Р.Г.*
30.03.2026г.