

## Пояснения к бухгалтерскому балансу

### ООО «НэтСтрой-Про» за 2025 год

#### 1. Общие сведения

ООО «Весна» (ОГРН 1167746343600, ИНН 7722360238) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 111020, Москва г, Боровая ул, дом № 7, строение 10, этаж 3 Помещение XII-Комната 18

Основной вид деятельности: Производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21).  
Среднесписочная численность – 15 человек.

#### 2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

#### 3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

#### 4. Расшифровка показателей баланса

##### 4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены инструментами, транспортными средствами, инвестиционной недвижимостью остаточной стоимостью 45 440 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 51 269 тыс. руб., накопленная амортизация – 34 578 тыс. руб. Движения основных средств в 2025 году было на сумму 28 749 тыс. руб.

##### 4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы отсутствуют.

##### 4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 66 446 тыс. руб. – состоит из задолженности от покупателей 26 993 тыс. руб., 4983 тыс. руб. -авансы выданные поставщика, материалы по которым еще не отгружены. 4 848 тыс. руб., авансы по налогу на прибыль, 1 436 положительное

сальдо по ЕНС, 846 тыс. руб. расходы будущих периодов. Есть просроченная задолженность у покупателей. Идет судебное разбирательство.

#### 4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на специальном счете- 20 000 тыс. руб., на расчетном счете – 121 тыс. руб., в кассе – 0 руб.

#### 4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 63 295 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 43 041 тыс. руб.
- Перед покупателями авансы полученные- 11 194 тыс. руб.
- По налогам и сборам – 5 371 тыс. руб.

#### 5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, из угрожающих фактов дальнейшей деятельности это непокрытая дебиторская задолженность. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор ООО «НэтСтрой-Про»

Главный бухгалтер



Ткач А.А.

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to I.V. Sorokin.

Сорокин И.В.