

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «НэтСтрой» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «НэтСтрой» (ОГРН 1087746329890, ИНН 7718693682) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 107076, Москва г, Колодезный пер, дом № 14, этаж . 6, помещение . XIII-КОМ.8, офис . 2

Основной вид деятельности: Производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21).
Среднесписочная численность – 3 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, остаточной стоимостью 125 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 3 905 тыс. руб., накопленная амортизация – 3 780 тыс. руб. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы в размере 30 тыс. руб.- топливо.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 40 082 тыс. руб. – состоит из задолженности от покупателей 35 327 тыс. руб., 4 453 тыс. руб. -авансы выданные поставщика, материалы по которым еще не отгружены. 224 тыс. руб., переплата по налогам. Просроченной задолженности не имеется.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете –2 658 тыс. руб., в кассе –38 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 1 503 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 40 тыс. руб.

- По налогам и сборам –1 412 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, угрожающих фактов дальнейшей деятельности нет. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор ООО «НэтСтрой»

Главный бухгалтер

Ткач А.А.

Сорокин И.В.

