Общество с ограниченной ответственностью «КамаЭнергоСеть»
614500, Пермский край, м.о. Пермский, д Хмели, ш Космонавтов,
д. 330А, офис 409
ИНН 5904324632 / КПП 594801001
ОГРН 1155958109010
Тел.+79679012288, e-mail: oooset2023@yandex.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 года.

1. Основной вид экономической деятельности

Основным видом деятельности ООО «КамаЭнергоСеть» является обслуживание и ремонт электроэнергетического оборудования (ОКВЭД: 33.14). Доходы от обслуживания и ремонта электроэнергетического оборудования являются доходами от обычных видов деятельности.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Как малое предприятие организация применяет упрощенные способы ведения учета.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

- по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

как разница между полученными доходами и понесёнными расходами.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

3. Нематериальные активы - отсутствуют в учете организации.

4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за	За 2025 г.	685	(240)	177	(30)	25	(22)	832	(237)
исключением	За 2024 г.	177	(161)	655	(147)	147	(226)	685	(240)
в том числе:									
Машины и	За 2025 г.	-	-	177	-	-	(19)	177	(19)
оборудование (кроме	За 2024 г.	63	(63)	-	(63)	63	-	-	-
Офисное	За 2025 г.	30	(22)	-	(30)	25	(3)	-	-
оборудование	За 2024 г.	114	(99)	-	(84)	84	(7)	30	(22)
Транспортные	За 2025 г.	655	(218)	-	-	-	-	655	(218)
средства	За 2024 г.	-	-	655	-	-	(218)	655	(218)

4.2. Незавершенные капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	На конец периода
Капитальные вложения	За 2025 г.	-	-	177	-	-	(177)	
на приобретение	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:								
Машины и	За 2025 г.	-	-	177	-	-	(177)	
оборудование (кроме	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
офисного)								

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	34	11 912	(11 912)	X	35
	За 2024 г.	5	5 162	(5 133)	X	34
в том числе:						
Сырье и материалы	За 2025 г.	34	530	(57)	(472)	35
	За 2024 г.	5	59	(17)	(13)	34
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	11 382	(11 855)	472	-
	За 2024 г.	-	5 103	(5 116)	13	-

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало			На конец
			поступление		
		учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погаше-ние	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская	за 2025г.	6 787	3 004	(4 446)	5 521
задолженность - всего	за 2024г.	1 345	5 769	(328)	6 787
в том числе:					
Расчеты с покупателями и	за 2025г.	4 455	2 889	(4 437)	2 908
заказчиками	за 2024г.	308	4 451	(304)	4 455
Авансы выданные	за 2025г.	1 013	49	(9)	1 053
	за 2024г.	15	1 013	(14)	1 013
Прочая	за 2025г.	1 318	66	-	1 560
	за 2024г.	1 023	305	(10)	1 318
	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-
Итого	за 2025г.	6 787	3 004	(4 446)	5 521
	за 2024г.	1 345	5 769	(328)	6 787

6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			
			поступление		выбыло	
			в результате хозяйственных операций (сумма	причитающиеся проценты, штрафы и иные	погаше-ние	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская	за 2025г.	4 329	664	1 876	(5 035)	2 009
	за 2024г.	1 055	4 069	-	(796)	4 329
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	497	161	-	(143)	515
	за 2024г.	812	408	-	(723)	497
авансы полученные	за 2025г.	-	35	-	-	35
	за 2024г.	1	-	-	(1)	-
расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	584	-	-	(394)	366
	за 2024г.	177	417	-	(10)	584
кредиты	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
займы	за 2025г.	3 000	450	1 876	(4 256)	1 070
	за 2024г.	-	3 000	-	-	3 000
прочая	за 2025г.	248	18	-	(243)	22
	за 2024г.	65	244	-	(62)	248
	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Итого	за 2025г.	4 329	664	1 876	(5 035)	2 009
	за 2024г.	1 055	4 069	-	(796)	4 329

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	530	20
Затраты на оплату труда	7 350	2 975
Отчисления на социальные нужды	1 808	603
Амортизация	22	7
Прочие затраты	7 361	1 645
Итого по элементам	17 071	5 250
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	17 071	5 250

8. Уставный капитал – 110 000 руб., оплачен полностью.

76% принадлежит учредителю физическому лицу;

24% принадлежит учредителю юридическому лицу.