Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Белов Андрей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	11 149	(1 303)	1 188	-	-	(1 355)	-	-	-	12 337	(2 658)
	5210	за 2023г.	26 576	(3 486)	1 171	(16 598)	3 873	(1 690)	-	-	-	11 149	(1 303)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2024г.	9 978	(1 164)	-	-	-	(998)	-	-	-	9 978	(2 162)
	5211	за 2023г.	26 576	(3 486)	-	(16 598)	3 873	(1 551)	-	-	-	9 978	(1 164)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	582	(71)	1 188	-	-	(241)	-	-	-	1 770	(312)
	5212	за 2023г.	-	-	582	-	-	(71)	-	-	-	582	(71)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	589	(68)	-	-	-	(116)	-	-	-	589	(184)
	5213	за 2023г.	-	-	589	-	-	(68)	-	-	-	589	(68)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	1 378	-	(1 188)	190
	5250	за 2023г.	-	1 171	-	(1 171)	-
в том числе: Блок питания 12В/500mA (GM29/TC35)iRZ	5241	за 2024г.	-	2	-	-	2
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Модем 4G/3G/GPRS	5242	за 2024г.	-	38	-	-	38
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Провод ПВ-1 (ПУВ) 1х2,5	5243	за 2024г.	-	3	-	-	3
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Счетчик эл. энергии 3ф.Меркурий-234 ARTMX2-03 DRBR.R 3*230/400В, 5(10)А, 2xRS-485	5244	за 2024г.	-	28	-	-	28
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Счетчик эл. энергии 3ф.Меркурий-234 ARTMX2-02 DRBR.R 3*230/400В, 5(100)А, 2xRS-485	5245	за 2024г.	-	11	-	-	11
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабель силовой ВВГ-Пнг(А) 2х1,5ок (N)-0,66	5246	за 2024г.	-	6	-	-	6
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Прибор учета ПСЧ-4ТМ.05МД.21 3(120-230)/(208-400), 1/2 двунаправленные	5247	за 2024г.	-	19	-	-	19
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Прибор учета ТЕ2000.00.00.00	5248	за 2024г.	-	67	-	-	67
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автоматический выключатель ВА101-2Р-003А-С 11063DEK С3А/2П/4,5кА на Din-рейку	5249	за 2024г.	-	2	-	-	2
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабель сетевой КССПЭфВ 2х2х0,52мм кат.5е аналог F/UTP		за 2024г.	-	2	-	-	2
		за 2023г.	-	-	-	-	-
труба ПВХ гофро с зонд. д.20 мм м		за 2024г.	-	1	-	-	1
		за 2023г.	-	-	-	-	-
устройство сопряжения оптическое УСО-2		за 2024г.	-	4	-	-	4
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Преобразователь интерфейсов		за 2024г.	-	5	-	-	5
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Трансформатор тока Т-0,66 300/5		за 2024г.	-	2	-	-	2
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Модернизация АИИС КУЭ		за 2024г.	-	1 188	-	(1 188)	-
		за 2023г.	-	65	-	(65)	-
АИИС КУЭ (ООО "Авангард-Агро-Тула")		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	517	-	(517)	-
Серверная платформа		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	589	-	(589)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 188	65
в том числе: АИИС КУЭ	5261	1 188	65
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	27 391	27 391	704
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ Белов Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	407	-	70	(477)	-	40	-	-	-
	5315	за 2023г.	351	-	56	-	-	50	-	407	-
в том числе:											
АО "РТ-ФАРМ"	5306	за 2024г.	159	-	-	(159)	-	16	-	-	-
	5316	за 2023г.	159	-	-	-	-	21	-	159	-
АО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "КЕДР"	5307	за 2024г.	248	-	70	(318)	-	24	-	-	-
	5317	за 2023г.	192	-	56	-	-	29	-	248	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	407	-	70	(477)	-	40	-	-	-
	5310	за 2023г.	351	-	56	-	-	50	-	407	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Белов Андрей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	13	-	13	5 062 272	(5 062 244)	-	-	X	41	-	41
	5420	за 2023г.	-	-	-	4 591 614	(4 591 601)	-	-	X	13	-	13
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	13	-	13	358	(330)	-	-	-	41	-	41
	5421	за 2023г.	-	-	-	3 068	(3 055)	-	-	-	13	-	13
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	4 075 283	(4 075 283)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	3 783 175	(3 783 175)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	986 631	(986 631)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	805 371	(805 371)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Белов Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	~~5524~~	~~за 2023г.~~	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	332 660	(55 718)	20 324	620	(62 574)	(601)	(116 435)	-	-	-	290 429	(29 348)
	5530	за 2023г.	338 788	(49 731)	64 799	1 563	(72 490)	-	(75 060)	-	-	-	332 660	(55 718)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	263 648	(55 718)	14 375	-	1	(1)	(116 435)	-	-	-	278 023	(29 348)
	5531	за 2023г.	301 556	(49 731)	-	-	(37 908)	-	(75 060)	-	-	-	263 648	(55 718)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	68 943	-	6 398	31	(62 510)	(600)	-	-	-	-	12 262	-
	5532	за 2023г.	37 150	-	66 295	30	(34 532)	-	-	-	-	-	68 943	-
Прочая	5513	за 2024г.	69	-	(449)	589	(65)	-	-	-	-	-	144	-
	5533	за 2023г.	82	-	(1 496)	1 533	(50)	-	-	-	-	-	69	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	332 660	(55 718)	20 324	620	(62 574)	(601)	(116 435)	X	-	-	290 429	(29 348)
	5520	за 2023г.	338 788	(49 731)	64 799	1 563	(72 490)	-	(75 060)	X	-	-	332 660	(55 718)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	29 348	-	28 612	-	49 731	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	29 348	-	28 612	-	49 731	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	9 154	-	-	(726)	-	-	-	-	8 428
	5571	за 2023г.	23 277	-	-	(14 123)	-	-	-	-	9 154
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	9 154	-	-	(726)	-	-	-	-	8 428
	5574	за 2023г.	23 277	-	-	(14 123)	-	-	-	-	9 154
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	243 779	93 064	364	(91 274)	(961)	-	-	-	244 972
	5580	за 2023г.	327 622	110 275	4 119	(198 237)	-	-	-	-	243 779
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	200 963	88 422	-	(79 244)	-	-	-	-	210 141
	5581	за 2023г.	212 994	112 884	-	(124 915)	-	-	-	-	200 963
авансы полученные	5562	за 2024г.	18 683	(1 298)	-	4 772	(961)	-	-	-	21 196
	5582	за 2023г.	31 624	(3 737)	-	(9 204)	-	-	-	-	18 683
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	7 539	5 417	-	(1 430)	-	-	-	-	11 526
	5583	за 2023г.	13 249	1 061	-	(6 771)	-	-	-	-	7 539
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	15 000	-	364	(15 364)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	67 690	-	4 115	(56 805)	-	-	-	-	15 000
прочая	5566	за 2024г.	1 594	523	-	(8)	-	-	-	-	2 109
	5586	за 2023г.	2 065	67	4	(542)	-	-	-	-	1 594
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	252 933	93 064	364	(92 000)	(961)	X	-	-	253 400
	5570	за 2023г.	350 899	110 275	4 119	(212 360)	-	X	-	-	252 933

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Белов Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	204	2 006
Расходы на оплату труда	5620	46 631	38 086
Отчисления на социальные нужды	5630	12 694	10 367
Амортизация	5640	1 355	1 690
Прочие затраты	5650	925 951	755 228
Итого по элементам	5660	986 835	807 377
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 075 271	3 783 052
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 062 106	4 590 429

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Белов Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 181	5 214	(4 149)	-	3 246

Руководитель _____ Белов Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Белов Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Белов Андрей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РУСЭНЕРГО»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2024 ГОД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения

Полное фирменное название:
Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГО»
Сокращенное фирменное наименование:
ООО «"РУСЭНЕРГО»
Место нахождения и почтовый адрес:
115035, г. Москва, ул. Садовническая, д.14, стр.9, оф.304
Дата государственной регистрации и регистрационный номер:
Дата регистрации: ***29.07.2013 г.***
Код по ОКПО: ***10968671***
Основной государственный регистрационный номер: ***1134401010083***
Наименование регистрирующего органа:
Инспекция федеральной налоговой службы № 5 по г. Москве
Сведения об уставном капитале;

Уставный капитал составляет **230 000 рублей** (Двести тридцать тысяч) руб. Он разделен между участниками общества:

25,10% уставного капитала Общества или **57 730,00** (Пятьдесят семь тысяч семьсот тридцать) руб. принадлежат ООО «РТ-Капитал»;

74,9% уставного капитала Общества или **172 270,00** (Сто семьдесят две тысячи двести семьдесят) руб. принадлежит Сергеенко Марии Петровне.

Общество с ограниченной ответственностью "РУСЭНЕРГО" занимается покупкой и продажей электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии, оказывает услуги промышленного и непромышленного характера.

Органы управления обществом:
Общее собрание участников;
Совет директоров
Генеральный директор;

Контролирующий орган общества:
Ревизионная комиссия.

Среднесписочная численность работающих за 2024 год: 18 человек.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет в соответствии с уставом Генеральный директор Общества. Ответственность за своевременное, достоверное и качественное составление документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций, и передачу их в установленный срок для отражения в бухгалтерском учете возложена на лица, создающие и подписывающие данный документ.

Таблица 1. Информация об аудиторе. Размер вознаграждения, выплачиваемого аудитору

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью "АЛКОН-АУДИТ"
ИНН / КПП	9705216728/770501001
Государственная	Дата государственной регистрации –23.01.2024

Регистрация	Регистрирующий орган – Межрайонная инспекция ФНС №46 по г. Москве ОГРН –1247700052270
Место нахождения	115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 24 стр. 6
Почтовый адрес	115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 24 стр. 6
Телефон	(499) 230-30-73
Адрес электронной почты	https://alkonaudit.ru
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении	Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ 12406026104 в реестре аудиторов и аудиторских организаций
История избрания аудитором ООО "РУСЭНЕРГО"	2024 год
Размер вознаграждения, выплачиваемого аудитору	Оплата Аудитору вознаграждения определена в сумме 400 000 (Четыреста тысяч) рублей, НДС не облагается

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, сформированной исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации, а именно:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” действующими в РФ положениями по бухгалтерскому учету, федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), и иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.

Учет основных средств и капитальных вложений.

Учет основных средств и капитальных вложений в Обществе ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н.

К основному средству относится актив, отвечающий критериям, указанным в п.4 ФСБУ 6/2020 при этом его стоимость должна быть больше 100 000 рублей.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Учет нематериальных активов

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов. Срок полезного использования определяется комиссией Общества на момент принятия нематериального актива к бухгалтерскому учету.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА.

Учет запасов

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Товары, приобретенные для перепродажи, в том числе электроэнергия и мощность, учитываются на счете 41 «Товары» по покупным ценам, без использования счетов 15 и 16. Фактические расходы, связанные с приобретением и реализацией таких товаров, относятся на счет 44 «Расходы на продажу».

Формирование фактической себестоимости материалов осуществляется на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 и 16.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. Фактическая себестоимость материалов включает: стоимость материалов по договорным ценам, расходы на транспортировку сторонней организацией, стоимость невозвратной тары. Расходы по содержанию заготовительно-складского аппарата Общества и командировочные расходы, если командировка связана с приобретением конкретных ценностей, относятся непосредственно на затраты на производство по соответствующим статьям расходов. Затраты, связанные с доставкой материалов транспортом и персоналом предприятия, подлежат включению в соответствующие элементы затрат на производство.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

Стоимость инструментов, инвентаря, спецодежды и хозяйственных принадлежностей, срок службы которых до 12 месяцев включительно, списывается на затраты единовременно в полном размере в момент передачи в производство или в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности заключаются договора о материальной ответственности, учет ведется по видам материалов (на отдельных субсчетах), по местам хранения и материально-ответственным лицам в разрезе номенклатурных позиций.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, осуществляются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету “Доходы организации” ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 32н.

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов. Выручка от предоставления за плату во временное пользование активов Общества признается прочими поступлениями и отражается в составе прочих доходов.

Учета затрат на производство и продажу продукции, товаров, работ и услуг и себестоимости продаж

Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету “Расходы организации” ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 33н.

ООО "РУСЭНЕРГО" ведет учет затрат по следующим видам деятельности:

- продажа электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности);

- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);

- прочие виды деятельности.

В ООО "РУСЭНЕРГО" применяется простой метод учета затрат и калькуляции себестоимости. Основным способом производственного учета является способ суммирования затрат.

Расходы, связанные с приобретением товара (электрической энергии) учитываются на счете 41 “Товары”. Расходы, связанные с продажей товара (электрической энергии), работ, услуг относятся на счет 44 “Расходы на продажу”.

Бухгалтерский учет себестоимости продаж ведется по видам продукции, работ, услуг. Расходы списываются в бухучете полностью в дебет счета 90 “Продажа”.

Учет финансовых результатов

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от продажи электрической энергии, прочие виды деятельности.

Прибыль (от обычных видов деятельности) определяется как разница между выручкой от продажи продукции и услуг в действующих ценах и утвержденных государственными регулирующими органами тарифах на электроэнергию без налога на добавленную стоимость и расходам на ее производство.

Прочими доходами являются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств и иных активов, штрафы, пени, неустойка за нарушение договорных отношений; безвозмездное получение активов; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой истек срок исковой давности; курсовые разницы и прочие внереализационные доходы.

Учет прочих расходов осуществляется в соответствии с положением “Расходы организации” ПБУ 10/99.

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Распределение и использование прибыли

Использование чистой прибыли организации утверждается общим собранием участников.

Расходы на социальное потребление и другие аналогичные расходы включаются в состав внереализационных расходов и относятся на счет 91 “Прочие доходы и расходы”.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

Чистые активы Общества показывают объем средств, свободных от обязательств. Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2021– 71641 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023г.- 146 650 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 г. составляла –124 535тыс. руб.

Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Таблица 2. Структура основных средств на 31.12.2024

тыс. руб.

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость
1	Здания	-	-

2	Сооружения	-	-
3	Земельные участки	-	-
4	Машины и оборудование	1 771	1 458
5	Транспортные средства	-	-
6	Вычислительная техника	589	406
7	Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-
8	Право пользования активом по арендованному имуществу	9977	7815
	ИТОГО:	12 337	9679

По состоянию на 31.12.2024 ООО "РУСЭНЕРГО» не проводило переоценку основных средств. Резерв под обесценение основных средств не создавался в виду отсутствия признаков обесценения.

ООО «РУСЭНЕРГО» не признаёт предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в случае выполнения условий, предусмотренных п.11 ФСБУ 25/2018.

На 31.12.2024 балансовая стоимость арендованных ООО "РУСЭНЕРГО" производственных помещений, отраженных на забалансовом счете 001 составила 27390,8 тыс. руб., в том числе:

- арендодатель АО «Малая комплексная энергетика» - 988,4 тыс. руб.;
- арендодатель ООО "Костромское рыбное хозяйство"- 26 402,4 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

За 2024 год ООО "РУСЭНЕРГО" не имело долгосрочных финансовых вложений.

Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 41 тыс. руб. Запасы Обществом в залог не передавались, резервы под снижение их стоимости в 2024 году не создавались.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2024 Общество не имеет краткосрочные финансовые вложения.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Деятельность Общества в 2024 году была направлена на повышение эффективности и финансовой устойчивости за счет получения прибыли. Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

По результатам работы ООО "РУСЭНЕРГО" за 12 месяцев 2024 года валовой объём выручки по основному виду деятельности составил 5 108 225 тыс. руб. В свою очередь величина дохода складывается из выручки, полученной от продажи электрической энергии в размере 5 108 025 тыс. руб., что составляет 99,99 % от общего объёма выручки; Кроме того, получена выручка от прочей деятельности в размере 200 тыс. руб., с удельной составляющей 0,01% в общей выручке.

Таблица 3. Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг.

тыс. руб.

Наименование показателей	2023 год	2024 год	2024 г./ 2023 г., %

Валовая выручка, всего	4 691 046	5 108 225	8,89%
Выручка от продажи электрической энергии	4 690 846	5 108 025	8,89%
Выручка от прочей деятельности	200	200	0,0%

Таблица 4. Отчёт о финансовых результатах, тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2023 год	2024 год	Изменение, %
1	Выручка	4 691 046	5 108 225	8,89%
2	Себестоимость продаж	(3 783 052)	(4 075 271)	7,72%
3	Валовая прибыль (убыток)	907 994	1 032 954	13,76%
4	Коммерческие расходы	(807 377)	(986 835)	22,23%
5	Прибыль (убыток) от продаж	100 617	46 119	-54,16%
6	Проценты к получению	7 101	15 503	118,32%
7	Проценты к уплате	(5 138)	(1 138)	-77,85%
8	Прочие доходы	79 604	136 416	-71,37%
9	Прочие расходы	(87 242)	(99 626)	-14,19%
10	Прибыль (убыток) до налогообложения	94 942	97 274	2,46%
11	Налог на прибыль:	(19 772)	(16 633)	-15,87%
12	В том числе: текущий налог на прибыль	(19 762)	(12 428)	-37,11%
13	отложенный налог на прибыль	(10)	(4 205)	41950%
14	Прочее	(161)	(2 756)	1611,8%
15	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	75 009	77 885	3,83%

В результате деятельности компании, направленной на получение доходов и в соответствии с произведёнными расходами обществом получена прибыль до налогообложения в размере 97 274 тыс. руб. С учётом всех вычетов чистая прибыль Общества за текущий год составила 77 885 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Таблица 5. Прочие доходы и расходы в 2024 году, тыс. руб.

Прочие доходы	**136 416**
в том числе:	
от реализации ОС	-
от реализации МПЗ	-
от реализации прочих активов	180
пени и штрафы	4308
госпошлина	2
прибыль прошлых лет	14531
резерв по сомнительным долгам	116 434

другие доходы	961
Прочие расходы	**99 626**
в том числе:	
от реализации ОС	-
от реализации МПЗ	-
от реализации прочих активов	101
дебиторская задолженность более 3 лет (списанная)	602
госпошлина	33
услуги банков	213
резерв по сомнительным долгам	90064
убытки прошлых лет	2948
членский взнос в СРО	2 932
другие расходы	2733

По итогам 2024 года валюта баланса уменьшилась на 17 828 тыс. руб. в сравнении со значением на начало года (4,43 %), что связано с уменьшением дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества является покупка и продажа электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии.

Дебиторская задолженность на конец 2024 года уменьшилась по сравнению с дебиторской задолженностью на начало 2024 года на 15 861 тыс. руб., при этом задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 40 745 тыс. руб.

Таблица 6. Структура дебиторской задолженности.

тыс. руб.

	01.01.2024	31.12.2024	Рост (+), Снижение (-), %
Всего дебиторская задолженность:	276 942	261 081	-5,73
В том числе: Покупатели и заказчики	207 930	248 675	19,60
Авансы выданные	68 943	12 262	-82,21
Прочие дебиторы	69	144	108,70

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены суммы задолженности поставщикам электроэнергии, задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами и др. Краткосрочная кредиторская задолженность на конец 2024 года увеличилась на 16 193 тыс. руб. по сравнению с началом 2024 года, при этом задолженность поставщикам и подрядчикам увеличилась на 9 178 тыс. руб., а прочая кредиторская задолженность увеличилась на 2 687 тыс. руб.

Таблица 7. Структура кредиторской задолженности

тыс. руб.

	01.01.2024	31.12.2024	Рост (+), Снижение (-), %
Всего кредиторская задолженность:	228 779	244 972	7,08
В том числе: Поставщики и подрядчики	200 963	210 141	4,57

Задолженность перед персоналом организации	1 431	1 772	23,83
Задолженность по налогам и сборам	7 539	11 526	52,88
Прочие кредиторы	18 846	21 533	14,26

4. Информация о связанных сторонах

Таблица 8. Состав связанных сторон на 31.12.2024

N п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) связанной стороны	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Белов Андрей Александрович	Согласие физического лица не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	15.07.2022	0
2	Ходаковский Денис Васильевич	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров общества	27.04.2024	0
3	Густов Сергей Владимирович	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров общества	27.04.2024	0
4	Иванов Александр Вячеславович	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров общества	27.04.2024	0
5	Сергеенко Мария Петровна	Согласие физического лица не получено	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество	26.04.2022 26.04.2022	74,9
6	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РТ-КАПИТАЛ"	1107746989954	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество	07.12.2016 07.12.2016	25,1

Таблица 9. Информация по сделкам по связанным сторонам

п/п	Связная сторона	Вид операции	Характеристика основных параметров				
				Объем операции, тыс. руб.			Условия и сроки завершения расходов
			Сальдо расчетов на 01.01.2024г	Начислено	Оплачено	Сальдо расчетов на 31.12.2024г	
	ООО «РТ-Капитал»	Дивиденды	-	25 100	25 100	-	Протокол № 1 (2024) от 27.04.2024г
	Сергеенко Мария Петровна	Дивиденды	-	74 900	74 900	-	Протокол № 1 (2024) от 27.04.2024г

5. Прочая информация

Капитал и резервы

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 полностью оплачен и составляет 230 тыс. руб. За отчетный период уставный капитал не изменялся.

Резервный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 года не создавался.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на 31.12.2024 года Обществом создано оценочное обязательство на оплату отпусков в размере 3 246 тыс. руб.

Других резервов предстоящих расходов и оценочных резервов в 2024 году Обществом не создавалось.

Обеспечение обязательств и платежей выданные.

В 2024 году Обществом не выдавались обеспечения обязательств и платежей.

Обеспечения обязательств и платежей полученные.

В 2024 году Общество не получало обеспечения обязательств и платежей

Дивиденды

Общим собранием участников ООО "РУСЭНЕРГО" от 27.04.2024г. протокол № 1 (2024) от 27.04.2024г. было принято решение о распределении части чистой прибыли Общества, полученной в 2023 году в сумме 75 009 тыс. руб. и полученной в 2022 году в сумме 24 991 тыс. руб.

События после отчетной даты.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние предприятия, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, не происходило.

Генеральный директор А.А. Белов

28.03.2025