4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	54 541	(25 184)	21 959	(2 951)	1 346	(10 793)	-	-	-	-	-	73 549	(34 707)
	За 2024 г.	46 755	(16 926)	8 074	(289)	289	(8 548)	-	-	-	-	-	54 541	(25 184)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	38 599	(20 534)	18 793	(1 937)	971	(8 749)	-	-	-	-	-	55 455	(28 312)
	За 2024 г.	31 967	(14 145)	6 921	(289)	289	(6 678)	-	-	-	-	-	38 599	(20 534)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 640	(806)	116	(1 014)	374	(194)	-	-	-	-	-	742	(626)
	За 2024 г.	1 640	(538)	-	-	-	(269)	-	-	-	-	-	1 640	(806)
Транспортные средства	За 2025 г.	10 885	(2 978)	-	-	-	(1 170)	-	-	-	-	-	10 885	(4 223)
	За 2024 г.	9 732	(1 779)	1 153	-	-	(1 200)	-	-	-	-	-	10 885	(2 978)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	159	(62)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	159	(85)
	За 2024 г.	159	(40)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	159	(62)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 257	(803)	3 050	-	-	(658)	-	-	-	-	-	6 308	(1 461)
	За 2024 г.	3 257	(424)	-	-	-	(378)	-	-	-	-	-	3 257	(803)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	11 495	(8 082)	7 550	(2 823)	1 722	(3 070)	-	-	-	16 222	(9 355)
	За 2024 г.	11 495	(5 378)	-	-	-	(2 704)	-	-	-	11 495	(8 082)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 452	(5 935)	-	-	-	(938)	-	-	-	7 452	(6 873)
	За 2024 г.	7 452	(4 186)	-	-	-	(1 749)	-	-	-	7 452	(5 935)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 818	(1 518)	7 550	(2 823)	1 722	(1 734)	-	-	-	7 545	(1 456)
	За 2024 г.	2 818	(960)	-	-	-	(557)	-	-	-	2 818	(1 518)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 226	(629)	-	-	-	(398)	-	-	-	1 226	(1 027)
	За 2024 г.	1 226	(232)	-	-	-	(398)	-	-	-	1 226	(629)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	45 709	32 770	35 947
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	27 723	19 582	21 088
Офисное оборудование	116	834	1 102
Транспортные средства	12 752	9 207	9 811
Производственный и хозяйственный инвентарь	74	97	119
Другие виды основных средств	5 046	3 051	3 827
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	528	-	37 492	-	-	(29 504)	8 516	-
	За 2024 г.	5 216	-	6 921	-	(3535)	(8 074)	528	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	8 614	-	-	(8 614)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 201	-	-	(2 201)	-	-
Приборы	За 2025 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПРИБОРЫ	За 2025 г.	-	-	1 361	-	-	(1 361)	-	-
	За 2024 г.	-	-	107	-	-	(107)	-	-
Оборудование	За 2025 г.	528	-	19 852	-	-	(11 864)	8 516	-
	За 2024 г.	5 216	-	6 921	-	(3535)	(8074)	528	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	7 545	-	-	(7 545)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.							-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.						-	-	-
в том числе: Пристройка к зданию Пойменный 4А	За 2025 г.						-	-	-
	За 2024 г.						-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

инвестиционной недвижимости всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	469	-	27 575	(19 524)	-	186	-	-	8 706	-
	За 2024 г.	-	-	12 412	(12 335)	-	-	-	-	469	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	21 405	(13 327)	-	-	-	-	8 078	-
	За 2024 г.	-	-	12 412	(12 412)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	469	-	6 170	(6 197)	-	186	-	-	628	-
	За 2024 г.	-	-	392	77	-	-	-	-	469	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	469	-	27 575	(19 524)	-	186	-	-	8 706	-
	За 2024 г.	-	-	12 804	(12 335)	-	-	-	-	469	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	29	-	369 282	(369 277)	-	-	X	X	34	-
	За 2024 г.	187	-	251 325	(251 483)	-	-	X	X	29	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	126 379	-	178 529	-	(119 998)	(920)	-	-	184 910	-
	За 2024 г.	99 357	-	113 886	-	(86 864)	-	-	-	126 379	-
Итого	За 2025 г.	126 379	-	178 529	-	(119 998)	(920)	-	X	184 910	-
	За 2024 г.	99 357	-	113 886	-	(86 864)	-	-	X	126 379	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	26 277	26 277	30 692	30 692	25 302	25 302

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	82 397	136 499	96	(54 799)	(355)	-	163 838
	За 2024 г.	65 103	74 852	39	(58 422)	825	-	82 397
Итого	За 2025 г.	82 397	136 499	96	(54 799)	(355)	-	163 838
	За 2024 г.	65 103	74 852	39	(58 422)	825	-	82 397

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	139 140	75 928	29 257

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 203	16 339
Затраты на оплату труда	132 642	94 535
Отчисления на социальные нужды	26 433	17 221
Амортизация	13 863	11 251
Прочие затраты	256 096	171 592
Итого по элементам	448 237	310 938
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(134)	(1 955)
Итого расходы по обычным видам деятельности	448 104	308 983

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
(ООО «РУСЭНЕРГО»)
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «РУСЭНЕРГО», дата регистрации 03.07.2008.

1.1.2. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде – 71.20.9 «деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая»

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «РУСЭНЕРГО» составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

2.1.2. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, не является плательщиком налога на прибыль.

2.2. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.2.1. Актив, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.2. По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

2.3. Учетная политика. Аренда

2.3.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Арендные платежи включаются в расходы равномерно в течение срока договора.

2.4. Учетная политика. Запасы

2.5. Затраты на приобретение материалов, включая транспортные расходы (ТР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. ТР, понесенные в связи с приобретением материалов, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни.

2.6.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.