

ООО «ИстЭнергоГрупп Инжиниринг»

ИНН/КПП 9729117290/772901001
ОГРН 1177746832944

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ИстЭнергоГрупп Инжиниринг»

Сокращенное наименование – ООО «ИстЭнергоГрупп Инжиниринг»

1.2. Юридический адрес – 119415, Москва г, Вернадского пр-кт, дом 41, строение 1, Эт/Пом/Ком 5/1/34 Смена адреса - август 2020 года.

1.3. ОГРН: 1177746832944

ИНН: 9729117290

КПП: 772901001

1.4. Дата государственной регистрации – 01 августа 2017 года

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 6 человек.

1.5. Наличие подразделений в 2024 году

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность на конец 2024 года, чел
Основное подразделение	119415, Москва г, Вернадского пр-кт, дом 41, строение 1, Эт/Пом/Ком 5/1/34	6

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Учредителями являются (зарегистрированы в ЕГРЮЛ):

– Н.И. Шумейко – 70 000 руб. с 01.07.2017г.;

– М.В.Куликова – 30 000 руб. с 02.09.2020г.

1.7. Основной вид деятельности:

- 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Куликова Марина Владимировна (приказ б/н от 15.09.2020).

Главный бухгалтер Общества: Куликова Марина Владимировна (приказ б/н от 15.09.2020г.).

Бухгалтерский учет, налоговый учет, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в ООО «НАЗ» по договору № 04/22 от 01.04.2022г.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

2. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

- В отчетном году выручка – ООО «ИстЭнергоГрупп Инжиниринг» составила: **462 008 тыс. руб.**
- Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) составила: **257 022 тыс. руб.**

ИТОГО: Валовая прибыль составила 204 986 тыс.руб.

- Строка 2210 Отчета о финансовых результатах : **12 995 тыс. руб**

Наименование	Сумма, руб.
Аренда	388 135,44

Взносы в ФСС от НС и ПЗ	89 937,83
Заработная плата	44 968 914,10
Информационные услуги	186 833,35
Програмное обеспечение	17 347,03
Проектное сопровождения сделок	1 296 900,00
Сертификация оборудования	264 476,57
Списание материалов	89 166,67
Списание материалов	24 332,17
Страховые взносы	6 862 398,55
Товарный знак	780 000,00
Транспортные услуги	60 550,84
Услуги по организации и ведению бухгалтерского и налогового учета	700 000,00
Участие в конкурсах	5 974,71

- Расшифровка «Прочие доходы» и «Прочие расходы» в Отчете о финансовых результатах:

Доходы Стр. 2340	тыс. руб.
Прочие доходы	-
Реализация прочего имущества	-
Проценты к получению (уплате)	18
Курсовые разницы по расчетам в валюте	5 340
Прочие внереализационные расходы/доходы в корреспонденции со счетом 68,02	6 499
Итого (стр. 2340)	11 857
Расходы Стр.2350	тыс. руб.
Курсовые разницы	2 990
Пересортица товаров (списание)	34
Прочие внереализационные доходы и расходы НЕ Принимаемые	-
Расходы на услуги банков	91
Резервы по сомнительным долгам	-
Списание выделенного НДС на прочие расходы	303
Итого (стр.2350)	3 417

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) составила: **11 857 тыс.руб.**

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) составила: **3 417 тыс.руб.**

Расшифровка других статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г.

- Стоимость чистых активов на 31 декабря 2024 года составляет **53 646 тыс. рублей**
- Основные средства в 2024 году не приобретались.
- Нематериальные активы, в 2024 году не приобретались.
- Кредиторская задолженность на 31 декабря 2024 года составляет **38 934 тыс. рублей.**
- Дебиторская задолженность на 31 декабря 2024 года составляет **12 392 тыс. рублей.**
- Запасы на 31 декабря 2024 года составляют **13 тыс. рублей.**

3. Информация о связанных сторонах

1. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах по состоянию на 31.12.2024:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ИНН аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в складочном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	Шумейко Никита Иванович	502413000592	Учредитель	01.07.2017	70%
2	Куликова М.В.	771549990698	Учредитель	02.09.2020	30%

4. В 2024 году ООО «ИстЭнергоГрупп Инжиниринг» реализовывало оборудование в адрес следующих контрагентов:

Контрагент	ИНН
НОВЫЙ АРМАТУРНЫЙ ЗАВОД ООО	7107547720
АСП-АКВА ООО	7701987853
АСП-АВТОМАТИКА ООО	4312130080

5. Иски и судебные разбирательства с участием ООО «ИстЭнергоГрупп Инжиниринг» не было исков и судебных разбирательств

6. Налоговая нагрузка 18,8%

7. Доля налоговых вычетов по НДС за 2024 год – 78,65%

8. Рентабельность активов 136,1%

9. Рентабельность продаж 32,3 %

10. Чистые активы организации на 31.12.2024 намного (в 536,5 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить увеличение чистых активов в 35,2 раза за год. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

11. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2023	31.12.2024		
1. Коэффициент автономии	0,01	0,58	+0,57	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение: не менее 0,45 (оптимальное 0,55-0,7).
2. Коэффициент финансового	83,53	0,73	-82,8	Отношение заемного капитала к собственному. нормальное значение:

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2023	31.12.2024		
левериджа				не более 1,22 (оптимальное 0,43-0,82).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,01	0,58	+0,57	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,04	<0,01	-0,04	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,01	0,58	+0,57	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,65 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,96	1	+0,04	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение: 0,2 и более.
7. Коэффициент мобильности имущества	1	1	–	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,03	0,86	+0,83	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	6,91	4 120,38	+4 113,47	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: не менее 0,5.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	1	1	–	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

12. Среди показателей, исключительно хорошо характеризующих финансовое положение и результаты деятельности организации, можно выделить такие:

- коэффициент автономии имеет оптимальное значение (0,58);
- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует очень хорошее значение – 0,58;

- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- полностью соответствует нормативному значению коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности;
- полностью соответствует нормальному значению коэффициент абсолютной ликвидности;
- отличная рентабельность активов (113,5% за последний год);
- рост рентабельности продаж (+30,5 процентных пункта от рентабельности 1,8% за аналогичный период прошлого года);
- увеличение собственного капитала организации при том что, активы Общество с ограниченной ответственностью "ИСТЭНЕРГОГРУПП ИНЖИНИРИНГ" уменьшились на 36 120 тыс. руб. (на 28,1%);
- идеальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;
- за 2024 год получена прибыль от продаж (149 281 тыс. руб.), более того наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+148 430 тыс. руб.);
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за период 01.01–31.12.2024 составила 126 024 тыс. руб. (+124 690 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);

Негативно финансовое положение организации характеризует следующий показатель – коэффициент покрытия инвестиций ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет только 58% от общего капитала организации).

На основании качественной оценки **финансовое положение характеризуется как очень хорошее.**

Генеральный директор
ООО «ИстЭнергоГрупп Инжиниринг»

Куликова М.В.