

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2024 год

г. Москва

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

ОГЛАВЛЕНИЕ

ПОЯСНЕНИЯ	1
1 Общие сведения об организации	3
2 Учетная политика Общества	4
3 Финансово-хозяйственная деятельность Общества.....	6
4 Информация об участии в совместной деятельности	6
5 Пояснения к бухгалтерскому балансу	7
5.1 Внеоборотные активы	7
5.2 Оборотные активы.....	8
5.3 Капитал и резервы	10
5.4 Краткосрочные обязательства.....	11
6. Пояснения к отчету о финансовых результатах	13
7. События после отчетной даты.....	16
8. Непрерывность деятельности, информация о рисках хозяйственной деятельности.....	16

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

1 Общие сведения об организации

Акционерное общество «Эндимион» (далее – Общество) учреждено решением единственного участника на основании Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Общество является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании законодательства РФ и Устава Общества.

Полное наименование: Акционерное общество «Эндимион»

ИНН: 7714437159

КПП: 770301001

ОГРН: 1197746026191

Дата регистрации: 23.01.2019

Адрес местонахождения: 123112, Москва г, Пресненский вн.тер.г. муниципальный округ, Пресненская набережная, д.10, стр.2, помещ. 117

Уставный капитал организации составляет: 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей. Оплачен полностью. Единственным акционером Общества является ООО «Селена»

Численность сотрудников на отчетную дату: 25 человека.

Генеральный директор общества:

Николаев Алексей Олегович

Основными видами деятельности Общества являются:

64.99.1 Вложения в ценные бумаги до 19.07.2022 г. (включительно).

46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Дополнительные виды деятельности:

До 19.07.2022 г.:

- ✓ 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
- ✓ 64.30 Деятельность инвестиционных фондов и аналогичных финансовых организаций

С 20.07.2022 г.:

- ✓ 46.12 Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами
- ✓ 46.12.1 Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

2 Учетная политика Общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным Законом Российской Федерации от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, с учетом изменений и дополнений, положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ, ФСБУ), рабочим Планом счетов, разработанным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с учетом изменений и дополнений и другими нормативными правовыми актами и методическими указаниями Российской Федерации, принятых в соответствии с ними нормативных правовых актов, отраслевыми стандартами (обязательными для применения и устанавливающими особенности применения федеральных стандартов в отдельных видах экономической деятельности), рекомендаций по учету.

Факт хозяйственной деятельности	Положения учетной политики
Бухгалтерский учет	
Лимит стоимости признания объектов основных средств	100 000 рублей за единицу. Затраты на приобретение, создание активов менее установленного критерия признаются расходами периода, в котором они понесены.
Оценка объектов основных средств	По первоначальной стоимости
Способ начисления амортизации	Линейный
Начисление амортизации объекта основных средств	Начинается с даты его признания в бухгалтерском учете. Прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета
Запасы, приобретенные для управленческих нужд	ФСБУ 6/2019 не применяется. Затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.
Оценка запасов	Оцениваются по фактической себестоимости запасов
Отпуск и списание запасов	Отпуск и списание запасов по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)
Учет расходов по обычным видам деятельности	Расходы Общества учитываются на балансовом счетах: 20 Основное производство» 26 «Общехозяйственные расходы» - управленческие расходы;

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Факт хозяйственной деятельности	Положения учетной политики
	44 «Расходы на продажу» - расходы, связанные с реализацией продукции, в т.ч. в рамках агентского договора на реализацию продукции.
Порядок списания коммерческих расходов	Коммерческие расходы списываются ежемесячно по мере реализации товаров
Учет финансовых вложений	Аналитический учет финансовых вложений ведется по каждой единице бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения. "Учет финансовых вложений" ПБУ19/02
Первоначальная стоимость финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставной (складочный) капитал	Признается их денежная оценка, согласованная учредителями Общества. "Учет финансовых вложений" ПБУ19/02
Учет кредитов и займов	Учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008
Признание в учете процентов, причитающихся к оплате по полученным займам и кредитам	Расходы по процентам за полученные кредиты и займы признаются ежемесячно независимо от сроков их уплаты. "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ15/2008
Доходы компании	Выручка от реализации товаров (работ, услуг); Агентское вознаграждение. В состав прочих доходов включаются все прочие доходы Компании, непосредственно не связанные с производством и реализацией. Положительные курсовые разницы, возникшие по операциям в рамках исполнения функций агента по реализации и экспедитора по договорам ТЭО, не являются доходами Общества.
Расходы компании	Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг. Расходы Компании, связанные с исполнением агентского договора. В состав прочих расходов включаются все прочие расходы Компании, непосредственно не связанные с реализацией и исполнением агентского договора. Отрицательные курсовые разницы, возникшие по операциям в рамках исполнения функций агента по реализации и экспедитора по договорам ТЭО, не являются расходами Общества.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

3 Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Основные показатели Общества по результатам работы за 2024 г.:

- Основные средства в сумме 44 373 тыс. руб.
- Финансовые вложения в сумме 85 892 тыс. рублей, в т.ч.:
 - 85 892 тыс. рублей акции;
- Отложенный налоговый актив 1 708 тыс. рублей;
- Запасы 55 999 тыс. рублей
- Денежные средства в сумме 46 679 тыс. рублей, в.ч.:
 - 46 381 тыс. рублей на расчетном счете;
 - 200 тыс. рублей депозит;
 - 98 тыс. рублей на карточном счете;
- Дебиторская задолженность 7 115 754 тыс. рублей;
- Кредиторская задолженность 6 002 568 тыс. рублей;
- Доходы будущих периодов 7 333 тыс. рублей;
- Оценочные обязательства 6 826 тыс. рублей.

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.
Земельных участков в аренде или пользовании не имеет.

Доходы и расходы Общества за 2024 г.

- Выручка составила (без учета НДС):
 - От реализации товара 2 103 380 тыс. рублей;
 - Услуги агента по реализации угля 48 107 тыс. рублей;
 - Услуги экспедитора 82 875 тыс. рублей.
- Внереализационные доходы составили:
 - Доходы по депозитам 89 327 тыс. рублей;
 - прочие доходы 4 302 тыс. рублей.
- Себестоимость продаж 1 465 471 тыс. рублей;
- Управленческие расходы составляют 101 782 тыс. рублей;
- Коммерческие расходы составляют 127 421 тыс. рублей;
- Прочие расходы составили 25 432 тыс. рублей.

За 2024 год получена прибыль в размере 607 885 тыс. рублей.

4 Информация об участии в совместной деятельности

В 2024 году Общество не участвовала в совместной деятельности.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

5 Пояснения к бухгалтерскому балансу

5.1 Внеоборотные активы

5.1.1. Основные средства

Основные средства отражены по строке 1150 бухгалтерского баланса.

Таблица №1 «Основные средства»

(тыс.руб.)

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	44 373	448	540
Итого	44 373	448	540

Основные средства не переоцениваются.

Учет основных средств по договорам аренды

В 2024 году Общество заключило договор аренды офиса. Учет арендуемого имущества ведется на забалансовом счете 001. В 2024 году Общество не применило положения ФСБУ 25/2018 к арендованному объекту по причине того, что планируется расширение штата и увеличение площади арендованного имущества в 2025 году.

Основное средство, полученное в аренду:

Нежилое помещение, расположенное по адресу г. Москва, Пресненская набережная, д.10, строение 2, этаж 13, помещение 117, общей площадью 97 кв. м.. Арендодатель ИП Юрьева Е.Н.

5.1.2. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения отражены по строке 1170 бухгалтерского баланса

Таблица №2 «Долгосрочные финансовые вложения»

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Акции	85 892	85 882	85 882
Доли	0	500	0
Итого	85 892	86 382	85 882

5.1.3. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31 декабря 2024 года отражены по строке 1180 бухгалтерского баланса.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Таблица №3 «Отложенные налоговые активы» (тыс. руб.)

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Активы Общества стоимостью менее 100 тыс. рублей со сроком использования более 12 месяцев	0	0	60
Оценочные обязательства и резервы	1 707	0	0
Товары отгруженные	1	0	0
Итого	1 708	0	60

5.1.4. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы отражены по строке 1190 бухгалтерского баланса и включают неисключительное право на пользование программного обеспечения, используемого в деятельности Общества.

Таблица №4 «Прочие внеоборотные активы» (тыс. руб.)

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Неисключительное право на использование ПО	741	225	299
Итого	741	225	299

5.2 Оборотные активы

5.2.1. Запасы

Запасы отражены в балансе по строке 1210.

Оценка запасов на отчетную дату произведена по фактической себестоимости запасов.

Таблица №5 «Запасы» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Уголь, переданный в переработку	51 822	199 817	0
Товары, переданные на реализацию	4 175	43 220	0
Прочие МПЗ	2	0	0
Итого	55 999	243 037	0

5.2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

НДС по приобретенным ценностям отражен в бухгалтерском балансе по строке 1220.

Таблица №6 «НДС» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
НДС	115	86	2 029
Итого	115	86	2 029

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Налог на добавленную стоимость будет заявлен к возмещению в декларации по НДС за первый квартал 2025 года.

5.2.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 баланса.

Задолженность в полном объеме является краткосрочной задолженностью. Просроченной и сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2024 года нет. Основания для начисления резерва по сомнительной задолженности нет.

Таблица №7 «Дебиторская задолженность» (тыс. руб.)

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего, в т.ч.	7 132 649	5 084 637	5 776 693
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 348 715	3 413 190	5 553 899
Авансы выданные	1 004 258	741 094	200 976
Расчеты с бюджетом	16 895	9 427	468
Прочие расчеты с дебиторами (по агентским договорам и договору транспортной экспедиции)	762 729	920 910	0
Проценты к получению по договору займа	0	0	21 350
Прочие расчеты	52	16	0
Итого	7 132 649	5 084 637	5 776 693

5.2.4. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения отражаются по строке 1240 баланса.

Таблица №8 «Финансовые вложения» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Займы выданные. Срок погашения 15.08.2025 г., ставка 8,5% . Договор погашен в 1 квартале 2023 г.	0	0	610 000
Итого	0	0	610 000

5.2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2024 года денежных средств и денежных эквивалентов, недоступных для использования, нет.

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Таблица №9 «Денежные средства» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	46 381	1 990 984	49 315
Денежные средства на счетах в банках, в иностранной валюте	0	0	61 183
Депозит	200	0	0
Денежные средства на карточных счетах, в рублях	98	360	0
Итого	46 679	1 991 344	110 498

5.2.6. Прочие оборотные активы

По строке баланса 1260 отражено неисключительное право на пользование программного обеспечения.

Таблица №10 «Прочие оборотные активы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Неисключительное право	147	958	148
Итого	147	958	148

5.3 Капитал и резервы

5.3.1. Уставный капитал

В составе баланса по строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» указана стоимость уставного капитала предприятия, которая составляет 50 тыс. рублей.

Таблица №11 «Уставный капитал»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Уставный капитал	50	50	50
Итого	50	50	50

5.3.2. Добавочный капитал

Добавочный капитал (вложение в имущество Общества денежными средствами без переоценки), указанный по строке 1350 бухгалтерского баланса. В 2023 и 2024 г. вложений в добавочный капитал не осуществлялось. Сумма вложений составила в 2022 г. – 105 тыс. рублей.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Таблица №12 «Добавочный капитал»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Добавочный капитал (без переоценки)	86 560	86 560	86 560
Итого	86 560	86 560	86 560

5.3.3. Резервный капитал

Резервный капитал, указан по строке 1360 бухгалтерского баланса и составляет 3 тыс. рублей.

Таблица №13 «Резервный капитал»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Резервный капитал	3	0	0
Итого	3	0	0

5.3.4. Нераспределенная прибыль

Сумма чистой прибыли по итогам деятельности за 2024 года составила 484 663 тыс. рублей.

Таблица №14 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	1 248 069	763 409	33 705
Итого	1 248 069	763 409	33 705

5.4 Краткосрочные обязательства

5.4.1. Заемные средства

Краткосрочные заемные средства отражаются по строке 1510 баланса.

Таблица №15 «Краткосрочные заемные средства»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2023
Займы полученные, в т.ч.:	0	673 716	673 716
<i>Сумма основного долга</i>	0	643 000	643 000
<i>Сумма процентов</i>	0	30 716	30 716
Итого	0	673 716	673 716

На момент составления бухгалтерской отчетности открытых кредитных линий, либо кредитов, оформленных на условиях овердрафта, у Общества нет.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

5.4.1. Кредиторская задолженность

Краткосрочные заемные средства отражаются по строке 1520 баланса.

Таблица №16 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в т.ч.	6 019 463	6 555 604	5 791 919
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 499	56 613	802
Авансы, полученные от покупателей	0	10 803	44 057
Расчеты с бюджетом, в т.ч.	65 742	57 231	4 024
<i>НДС</i>	<i>60 440</i>	<i>56 557</i>	<i>4 024</i>
<i>НДФЛ</i>	<i>660</i>	<i>657</i>	<i>0</i>
<i>Страховые взносы по единому тарифу</i>	<i>4 507</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Страховые взносы на травматизм</i>	<i>51</i>	<i>17</i>	<i>0</i>
<i>Прочие налоги и сборы</i>	<i>84</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Курсовые разницы по агентскому договору	0	17 458	6 941
Авансы, полученные по договору ТЭУ за логистические ж.д. услуги	408 393	509 398	197 980
Авансы, полученные по агентскому договору для оплаты вывозной таможенной пошлины	743 184	1 189 586	0
Расчеты по агентскому договору (Общество-агент)	4 785 831	4 695 889	5 538 115
Расчеты по агентскому договору (Общество -принципал)	2 705	14 211	0
Задолженность перед работниками по заработной плате	4 451	4 411	0
Денежные средства, выданные под отчет	0	4	0
Прочая кредиторская задолженность	658		
Итого	6 019 463	6 555 604	5 791 919

Просроченной задолженности по состоянию на 31.12.2024 нет.

5.4.3. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства включают Резерв по предстоящим отпускам, не использованным по состоянию на 31.12.2024 г.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Таблица №17 «Оценочные обязательства»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Резерв по предстоящим отпускам	6 826	1 494	199
Итого	6 826	1 494	199

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

6.1. Доходы по обычным видам деятельности

Таблица №18 «Валовая прибыль»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024	За 2023
Выручка, в т.ч:	2 234 362	2 006 567
Услуги агента по реализации угля	48 107	41 496
Реализация угольной продукции	2 103 380	1 866 905
Услуги экспедитора по договору ТЭО	66 938	88 618
Услуги агента по организации доставки товара	15 937	0
Услуги по предоставлению подвижного состава	0	9 485
Услуги агента по закупке ТМЦ	0	63
Себестоимость продаж, в т.ч.:	(1 465 471)	(1 311 248)
Фактическая себестоимость проданных товаров	(1 465 471)	(1 311 248)
Валовая прибыль	768 891	695 319

Таблица №19 «Коммерческие, управленческие расходы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024	За 2023
Коммерческие расходы, в т.ч:	(127 421)	(112 601)
расходы на оплату труда	(42 407)	(30 654)
страховые взносы	(8 544)	(7 866)
оплата проезда в отпуск	(124)	(524)
резерв на оплату отпусков	(5 867)	(3 835)
резерв по вознаграждению за выслугу лет	(1 457)	0
малоценное оборудование и запасы	(39)	(454)
аренда офиса, оборудования	(643)	(515)

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Наименование показателя	За 2024	За 2023
<i>лицензии</i>	(1 574)	(1 045)
<i>услуги по слежению вагонов</i>	(9 518)	(8 777)
<i>услуги по предоставлению вагонов</i>	0	(9 395)
<i>услуги автотранспорта</i>	(50 501)	(43 987)
<i>агентское вознаграждение по реализации угля</i>	(2 193)	(2 242)
<i>лабораторные услуги</i>	(3 851)	(2 640)
<i>прочие расходы</i>	(703)	(667)
Управленческие расходы, в т.ч.	(101 782)	(48 084)
<i>амортизация</i>	(4 123)	(209)
<i>аренда офиса</i>	(5 600)	(5 145)
<i>расходы на оплату труда</i>	(63 747)	(28 952)
<i>страховые взносы</i>	(10 137)	(6 256)
<i>резерв на оплату отпусков</i>	(9 000)	(3 243)
<i>малоценное оборудование и запасы</i>	(679)	(1 003)
<i>Лицензии+ПП</i>	(747)	(267)
<i>командировочные расходы</i>	(1 386)	(1 060)
<i>услуги по подбору персонала</i>	(1 981)	(378)
<i>Списание МПЗ</i>	(1 237)	0
<i>прочие затраты</i>	(3 145)	(1 571)
Всего коммерческих и управленческих расходов	(229 203)	(160 685)

Таблица №20 «Внереализационные доходы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
Доходы по депозитам	89 327	56 085
Проценты к получению по договорам займа	0	8 579
Дивиденды полученные	0	258 893
Прочие доходы	4 302	
<i>Восстановление резерва по неиспользованным от- пускам</i>	2 315	139

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
<i>Корректировка поступления и реализации</i>	975	0
<i>Судебные издержки</i>	1 012	0
Всего внереализационных доходов	93 629	323 696

Таблица №21 «Внереализационные расходы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
Прочие выплаты сотрудникам	(688)	0
Благотворительная помощь	(2 000)	0
Корректировка реализации	(8 929)	0
Проценты к уплате по договорам займа	0	(7 469)
Расходы по расчетно-кассовому обслуживанию	(501)	(489)
Расходы на услуги банка по валютному контролю	(53)	(299)
Услуги регистратора	(50)	(38)
Содержание служебного транспорта	(5 176)	0
Транспортный налог	(57)	0
Судебные расходы		(1 024)
Расходы, связанные с отпуском работников	(646)	(382)
Материальная помощь	(309)	(164)
Прочие расходы	(6 691)	(981)
Штрафные налоговые санкции	(332)	(24)
Всего внереализационных расходов	(25 432)	(10 870)

6.2. Налог на прибыль

25

Таблица №22 «Расчет налога на прибыль»

(тыс. руб.)

	За 2024 год	За 2023 год
Прибыль до налогообложения	607 885	847 460
Ставка налога на прибыль, %	20%	20%
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	(121 577)	(169 492)
Постоянный налоговый расход (доход)	(1 985)	51 786

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Эффект изменения ставки будущего налога	341	0
Расход (доход) по налогу на прибыль	(123 221)	(117 706)

7. События после отчетной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.:

Событий после отчетной даты, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не было.

8. Непрерывность деятельности, информация о рисках хозяйственной деятельности

В соответствии с п.5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения продолжения хозяйственной деятельности Общества в настоящее время и в обозримом будущем, у Общества нет ни намерения, ни необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштаба своей хозяйственной деятельности. Следовательно, бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит каких-либо корректировок, связанных с оценкой возмещаемости и классификацией отраженных в ней сумм активов, оценкой сумм и классификацией обязательств, либо каких-либо иных корректировок, которые могут потребоваться, если Общество не сможет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующей Компании.

Принцип непрерывности деятельности Общества является ключевой концепцией его деятельности. Исходя из этого, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, поскольку отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашены в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2024 года оборотные активы Общества превышают краткосрочные обязательства на сумму 1 216 126 тыс. рублей. Краткосрочные обязательства составляют 6 002 568 тыс. руб., оборотные активы – 7 218 694 тыс. руб. Сумма чистых активов составила положительную величину 1342 014 тыс. руб., по итогам года получена прибыль в размере 484 663 тыс. руб.

Руководство Общества уверено в отсутствии у акционеров намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества. В 2025 году общество заключает новые договоры по основной деятельности, развивает новое направление по организации поставки импортного оборудования и запасных частей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующей Компании.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий,

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено риску, связанному с санкционными ограничениями: запрет или ограничения на экспорт товаров российских производителей и ограничения по расчетам с иностранными партнерами.

**Генеральный директор
АО «Эндимион»**

Николаев А.О.

26.03.2025 года