

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества.

### 1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

2. **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом ЭнергоСфера», **сокращенное наименование:** ООО «ТД «Энергосфера».
3. **Место нахождения:** 143080, Московская обл, Одинцово г, Лесной Городок дп, Школьная ул, дом 2, офис 601.
4. **Дата регистрации:** 10.12.2012 г.  
Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Московской области 10 декабря 2012 года, о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1125032011400.  
**Код по ОКОПФ:** 12300 «Общество с ограниченной ответственностью»;
5. **Код ОКФС:** 16 «Частная собственность»;
6. Общество поставлено на налоговый учет 10 декабря 2012 года по месту нахождения на территории Российской Федерации в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 22 по Московской области. Присвоены **ИНН:** 5032260378. **КПП:** 503201001
7. ООО «ТД «Энергосфера» не имеет филиалов и представительств. Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: 143006, г. Одинцово, Транспортный проезд, д. 7. Обособленному подразделению присвоен КПП 503245001.
8. **Контактный телефон** – 8-495-646-08-41
9. **Уставный капитал** в размере 10 000 (Десять тысяч) оплачен полностью и принадлежит единственному участнику и бенефициарному владельцу Гражданке РФ Хаитовой Юлии Викторовне.
10. **Высшим органом управления** является Общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью осуществляет Генеральный директор, который избирается Общим собранием участников Общества сроком на 5 лет.
11. **Основной вид деятельности:** Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (ОКВЭД 46.69.5)
12. **Аудитор:** АО «РОСКОНСАЛТИНГ» ИНН 7717101527 ОГРН 1027739572090
13. Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Аудиторская организация является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) на основании решения Правления СРО ААС от 18 февраля 2020 года за № 435. Сведения об Аудиторской организации внесены в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 21 февраля 2020 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 12006058397.
14. **Единоличный исполнительный орган:** генеральный директор – Хаитова Юлия Викторовна (решение единственного участника Общества №1-2018 от 11.01.2018 г.);
15. **Главный бухгалтер:** Кашицина Наталья Григорьевна
16. **Формат представления числовых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности:** тыс. руб.

17. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
18. Организация заявляет о том, что оно намерено соблюдать Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции".
19. **Сведения об изменениях к Уставу:** в отчетном периоде изменения в Устав не вносились. 29 января 2025 года внесены изменения в учредительные документы с связи со сменой юридического адреса, а именно номера офиса компании. Юридическим адресом зарегистрирован адрес: 143080, Московская обл, Одинцово г, Лесной Городок дп, Школьная ул, дом 2, офис 306/1.
20. **Среднесписочная численность работающих** в 2024 году – 12 человек; в 2023 году – 11 человек.

## **2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учетной политике Компании, утвержденной приказом генерального директора № 3/1 от 28 декабря 2023 года.

### **1. *Применимость допущения непрерывности деятельности Компании***

При формировании учетной политики руководство Компании исходило из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у неё отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенном сокращении деятельности, а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2. Бухгалтерская отчетность Компании сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы: «1-С бухгалтерия 8.3 ERP»

### **3. *Система внутреннего контроля в организации***

Организация системы внутреннего контроля за выполнением требований документов, регламентирующих финансово-хозяйственную деятельность, достоверностью учетных и отчетных данных в организации возлагается на генерального директора.

### **4. *Проведение инвентаризации***

Периодичность проведения инвентаризации объектов основных средств - не реже 1 раза в 3 года. Инвентаризация основных средств проводилась по состоянию на 31 декабря 2023 года, товарно-материальных ценностей на 30 ноября 2024 года. всех остальных активов - по состоянию на 31 декабря 2024 года.

## **3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.**

Изменения в учетную политику за 2024 год вносились в связи с началом действия обязательных для применения стандартов ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

В связи с применением Положения по бухгалтерскому учету ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", Обществом квалифицируются объекты в составе НМА в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 Стандарта, и имеющих стоимость за единицу не ниже 100 тысяч рублей.

## **4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ**

**Расшифровки к бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.**

### **4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (стр. баланса1150)**

1. Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
2. Амортизационные отчисления производятся линейным способом исходя из срока полезного использования объекта основных средств.

3. Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:
  - способ начисления амортизации;
  - первоначальный срок полезного использования более, чем на 10 процентов;
  - ликвидационная стоимость более, чем на 10 процентов.
4. Организация проверяет стоимость основных средств на обесценение.
5. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.
6. Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, учтенных на балансе
Сооружения	30-31
Машины и оборудование (кроме офисного)	5-6
Офисное оборудование	2-5
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-4

7. Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.
8. Затраты по ремонту (текущему и капитальному) основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде окончания ремонта.
9. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Для контроля сохранности данных активов ведется учет на забалансовом счете по каждому такому активу и сотруднику, ответственному за его сохранность.
10. Несущественные затраты на приобретение активов (менее 5% стоимости активов) учитываются в текущих расходах.
11. Организация не проводит переоценку основных средств.
12. Резерв на ремонт основных средств не создается.
13. **Аренданные основные средства**  
Учет аренды Обществом ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 г №208н, с признанием предмета аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.
14. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.
15. Общество не применяло ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды и лизинга, исполнение которых истекает до конца 2022 года.
16. Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде при выполнении единовременных условий: срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб., договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды, не предполагается предоставление предмета аренды в

субаренду. В этом случае арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

17. Арендованные основные средства, не признанные в качестве права пользования активом, отражаются за балансом в оценке, принятой в договоре (без НДС). При невозможности учета арендованных основных средств по договорной стоимости – они отражаются по общей сумме арендных платежей, определенных договором (без учета НДС).

18. Информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп, видов их приведена в табличных пояснениях в разделе 2 «Основные средства» (подраздел 2.1 «Наличие и движение основных средств»).

Раскрытие (с учетом существенности) информации о стоимости основных средств, результатах переоценки и обесценения (п. 45 ФСБУ 6/2020):

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	2 101	1 722
Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости	-	-
балансовая стоимость амортизируемых основных средств	2 101	1 722
балансовая стоимость не амортизируемых основных средств	-	-
результат от выбытия основных средств за отчетный период	-	-
результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода;	-	-
результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде;	-	-
результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода;	-	-
сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки;	-	-
балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;	-	-
балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;		
балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату;	-	-
признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами.	-	-
элементы амортизации основных средств и их изменения	срок полезного использования, ликвидационная стоимость и линейный способ	срок полезного использования, ликвидационная стоимость и линейный способ

	начисления амортизации.	начисления амортизации.
--	----------------------------	----------------------------

Раскрытие предусмотренной Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940), информации об обесценении основных средств (п. 46 ФСБУ 6/2020):

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023
сумма убытков от обесценения, признанную в составе прибыли или убытка в течение периода, и статью (статьи) отчета о совокупном доходе, в которой отражаются данные убытки от обесценения;	-	-
сумма восстановления убытков от обесценения, признанную в составе прибыли или убытка в течение периода, и статья (статьи) отчета о совокупном доходе, в которой отражается восстановление данных убытков от обесценения;	-	-
сумма убытков от обесценения по переоцененным активам, признанную в течение периода в составе прочего совокупного дохода;	-	-
сумма восстановления убытков от обесценения по переоцененным активам, признанную в течение периода в составе прочего совокупного дохода.	-	-

Убытков от обесценения активов в соответствии с требованиями Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов" в отчетном периоде не выявлено.

#### 19. Раскрытие информации о бухгалтерском учете аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств (п. 44 ФСБУ 25/2018).

Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представлены в таблице развернуто без взаимоисключений (взаимозачета):

тыс. руб.

тыс. руб.

Право пользования активом	На 31.12.2024 г.	Амортизация на 31.12.2024	На 31.12.2023 г.	Амортизация на 31.12.2023
Аренда офиса	483,32	-9,90	166,45	-83,20
Аренда площадки	284,20	-33,30	284,25	-2,60
<b>ИТОГО</b>	<b>767,52</b>	<b>-43,20</b>	<b>450,70</b>	<b>-85,80</b>

В составе арендованных основных средств числится офисное помещение: 143080, Московская обл, Одинцово г, Лесной Городок дп, Школьная ул., дом 2, офис 306/1 на основании договора аренды с ООО «ЛЕСНОЙ СИТИ» № 306/1-306/2 от 25.12.2024г. Площадь помещения 12,4 м<sup>2</sup>.

тыс. руб.

Обязательство по аренде (приведенная стоимости будущих арендных платежей на дату оценки)	На 31.12.2024 г.		На 31.12.2023 г.	
	сумма, руб	ставка дисконтирования, %	сумма, руб	ставка дисконтирования, %
Аренда офисов	474,35	24,66	56,00	12,48
Аренда цеховых помещений и площадок	263,30	12,48	281,35	12,48
<b>ИТОГО</b>	<b>737,65</b>		<b>337,35</b>	

В бухгалтерской (финансовой) отчетности подлежит раскрытию с учетом существенности (п. 45 ФСБУ 25/2018):

Наименование показателя	Содержание
характер деятельности организации, связанной с договорами аренды;	Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами, не связанных с предоставлением имущества в аренду.
проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам;	191,1 тыс. руб.
основание и порядок расчета процентной ставки;	Ставка дисконтирования определяется как средневзвешенная процентная ставка по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях, указанная на сайте ЦБ РФ на дату заключения договора аренды
допущения, использованные при определении переменных арендных платежей;	отсутствуют
доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;	отсутствуют
затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;	отсутствуют
потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;	отсутствуют
ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям);	отсутствуют
иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений.	отсутствует

В бухгалтерской (финансовой) отчетности арендатора подлежит раскрытию следующая информация (п. 46 ФСБУ 25/2018):

Наименование показателя	Содержание
факт использования арендатором права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;	Общество применяет право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев: - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; - рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.
в отношении права пользования активом - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости)	Оценка по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным методом, переоценка не осуществляется, обесценения не выявлено, резервов на предстоящий ремонт не создается.
расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования арендатором возможности, предусмотренной пунктом 11 настоящего Стандарта, с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;	Отсутствуют
затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;	Отсутствуют
информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.	Отсутствует

#### Расшифровка к строке 5283 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом»

По данной строке отражаются объекты основных средств, полученные в аренду и числящиеся за балансом:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Арендованное офисное оборудование	42,5	42,5	532,3
<b>Итого</b>	<b>42,5</b>	<b>42,5</b>	<b>532,3</b>

#### 4.2. УЧЕТ И ОЦЕНКА ЗАПАСОВ (стр. Баланса 1210)

1. Запасами считаются активы, которые компания потребляет и использует в течение 12 месяцев или в рамках обычного операционного цикла. Запасы учитываются на балансовых счетах:
  - б/сч 10- материалы
  - б/сч 41-товары,
  - б/сч 43- готовая продукция,
  - б/сч 20- незавершенное производство.
2. Единицей учета является номенклатурный номер запаса. Если запасы одного номенклатурного номера уникальны, то единицей учета таких запасов является серийный номер производителя.
3. ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, не применяется.
4. Фактическая стоимость запасов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется исходя из фактической себестоимости в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.
5. Незавершенное производство и готовая продукция оценивается в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат.  
Перечень прямых затрат, которые относятся на готовую продукцию и незавершенное производство:
  - стоимости сырья, материалов, комплектующих необходимых для выпуска готовой продукции;
  - стоимость работ подрядчиков, если организация при самостоятельном выполнении таких работ учла бы их стоимость в прямых затратах.
  - расходы на оплату труда работников, занятых в процессе производства, а также взносы во внебюджетные фонды с указанных расходов.
  - суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве.
6. Информация о наличии и движении запасов в разрезе их видов приведена в табличных пояснениях в разделе 4 «Запасы» (подраздел 4.1 «Наличие и движение запасов»).

В соответствии с пунктом 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности следующая информация:

Наименование	тыс. руб.	
	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода	394 696	207 217
сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период	Таблица 4.1	Таблица 4.1
восстановление ранее созданного резерва под обесценение	-	-
причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов	-	-
балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге	-	-
способы расчета себестоимости запасов	ФИФО	ФИФО
последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с	-	-

предыдущим отчетным периодом)		
авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	-	-

#### 4.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ (стр. Баланса 1250)

1. В состав денежных средств и их эквивалентов входят:

- деньги в кассе;
- денежные средства в пути;
- деньги на текущих счетах компании (рублевых и валютных), доступные для использования;
- банковские переводные векселя и прочие векселя, планируемые к погашению или продаже не более чем через 3 месяца с даты приобретения;
- депозиты до востребования и сроком до трех месяцев;
- прочие ценные высоколиквидные бумаги со сроками погашения или планируемые к реализации в срок не более трех месяцев с даты приобретения.

2. Если финансовые вложения были выданы на срок более 3 мес., но погашены досрочно в срок меньше 3 мес. с даты выдачи, то такие вложения не будут являться денежными эквивалентами.

3. Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Средства в кассе	0,00	0,00	0,00
Средства на расчетных счетах	55 696	1 411	9 157
<b>Итого денежные средства</b>	<b>55 696</b>	<b>1 411</b>	<b>9 157</b>
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	78 604	195 689	166 896
<b>Итого денежные эквиваленты</b>	<b>78 604</b>	<b>195 689</b>	<b>166 896</b>
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)</b>	<b>134 299</b>	<b>197 100</b>	<b>176 053</b>

4. Депозитные вклады:

Ниже приведена информация о существенных суммах депозитных вкладов:

Тыс. руб.

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения		Сумма, руб.
		(год, месяц)		
		Начало	Конец	
<b>Депозитные вклады на 31.12.2024</b>				
АО "АЛЬФА-БАНК"	Российские рубли	28.12.2024	09.01.2025	18 547
ВТБ Банк (ПАО) филиал Центральный	Российские рубли	26.12.2024	09.01.2025	60 057
<b>Итого</b>				<b>78 604</b>
<b>Депозитные вклады на 31.12.2023</b>				
АО "АЛЬФА-БАНК"	Российские рубли	29.12.2023	09.01.2023	40 430
ВТБ Банк (ПАО) филиал Центральный	Российские рубли	28.12.2023	09.01.2024	155 259

<b>Итого</b>		<b>195 689</b>
--------------	--	----------------

5. В отчете о движении денежных средств:

- стр. 4119 «Прочие поступления» отражены поступившие % по краткосрочным депозитам менее 3 мес. 24576,2 тыс. руб. (в 2023 году проценты по краткосрочным депозитам менее 3 мес – 14532,1 тыс. руб.)

- стр. 4129 «Прочие платежи» (3927 тыс. руб.) отражены платежи по пополнению Единого налогового счета-2018,7 тыс. руб.; командировочные расходы и ден ср-ва в подотчет-265,5 тыс. руб; комиссии банка-1242,3 тыс. руб.; выдача займа сотрудникам – 400,0тыс.руб. ( в 2023 пополнению Единого налогового счета-13129,9 тыс. руб.; командировочные расходы и ден ср-ва в подотчет-109,1 тыс. руб; комиссии банка-935,2 тыс. руб.; оплата за участие в тендерах-33,2 тыс. руб.; штрафы административные-42,0 тыс. руб., штрафы, пени, неустойки по договорам – 3010,3 тыс.руб).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

#### **4.4. Дебиторская задолженность**

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Информация об остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 1371,7 тыс. руб. (в 2023 г. – 12512,4 тыс. руб.). За счет резерва сомнительных долгов списана дебиторская задолженность в сумме 114,7 тыс. руб. (в 2023 году -8,1 тыс. руб.)

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

в строке 5513 «Наличие и движение дебиторской задолженности» отражена прочая дебиторская задолженность:

Расходы будущих периодов	Период списания	Остаток для списания на 31.12.24,	Остаток для списания на 31.12.23,
		Тыс. руб	Тыс. руб
Пакетное обслуживание банка (2023-2024)	12 мес	-	11,9
Пакетное обслуживание банка (2024-2025)	12 мес	11,8	-
Продление домена energo-sfera.net (2024-2025)	24 мес	0,8	2,3
Продление домена energo-sfera.net (2025-2026)	12 мес	1,8	1,8
Продление домена td-energosphera.ru (2024-2027)	36 мес	1,1	0,6
Расчеты по арендным платежам		96,1	117,2
Штраф ГИБДД		-	1,3
<b>ИТОГО</b>		<b>111,6</b>	<b>135,1</b>

#### 4.5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ Информация о связанных сторонах и операциях с ними.

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (далее - ПБУ 11/2008)".

Общество, составляющее бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о связанных сторонах в случаях, когда:

- такая организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;
- такая организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) (п. 6 ПБУ 11/2008).

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, Общество устанавливает самостоятельно на основе настоящего ПБУ 11/2008 исходя из содержания отношений между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой (п. 9 ПБУ 11/2008).

Перечень связанных сторон представлен в таблице ниже:

Организация / Физические лица	Основание признания аффилированной стороной
Хаитова Юлия Викторовна	Единственный учредитель, владеющий 100% долей в Уставном капитале Общества. Конечный бенефициар.
Хаитова Юлия Викторовна	Генеральный директор с 15.01.2018 года согласно Решения №1-2018 от 11.01.2018, решения о продлении полномочий №2-2022 от 11.01.2023г. единственного учредителя.
ООО «МТК»	Президент Хаитова Юлия Викторовна
ИП Хаитов Р.С.	Родственные связи между контрагентом и единственным участником

По каждой связанной стороне раскрывается, следующая информация: характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008), виды операций, объем операций каждого вида, стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов, величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, величину списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (п. 10 ПБУ 11/2008).

Перечень операций со связанными сторонами их виды, характер, объем представлен в таблице ниже:

Форма расчетов – безналичная.

Сторона	Вид операции	2024 год		2023год	
		Объем операции	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.
1. Операции со связанными сторонами, которые контролируются одними и теми же физическими лицами, владеющими 50 и более % доли в уставном капитале связанных сторон.					
ООО «МТК» (поставщик)	Договор поставки	22 792 приобретен товар;	11 346 (задолженность поставщику)	108 178 приобретен товар;	18 588 (предоплата поставщику)

		12 758 оплачен товар	оплата до 15.02.2025)	125 246 оплачен товар	поставка до 20.03.2024 )
		19 900 возвращены денежные средства		125 246 оплачен товар	
ООО «МТК» (покупатель)	Договор поставки	41 372 реализован товар	23 804	27 116 реализован товар	4 269
		13 299 получена оплата за товар	(задолженность покупателя оплата до 25.02.2025)	41 009 получена оплата за товар	(предоплата покупателя)
ООО «МТК» (арендодатель)	Договор аренды оргтехники 1137/1 от 01.08.2018г.	120 арендная плата начислена	0	120 арендная плата начислена	10 (задолженность поставщику оплата до 31.01.2024)
		130 арендная плата оплачена		110 арендная плата оплачена	
ООО «МТК» (поставщик)	Договор оказания услуг	1064 услуга оказана	60	416 услуга оказана	61 (задолженность поставщику оплата до 31.01.2024)
		1065 услуга оплачена	(задолженность поставщику оплата до 31.01.2025)	465 услуга оплачена	
ИП Хаитов Р.С. (поставщик)	Договор оказания услуг	4 922 услуга оказана;	0	32 784 услуга оказана;	35 393 (задолженность поставщику оплата до 31.03.2024)
		40 315 услуга оплачена		19 038 услуга оплачена	

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами на конец года не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

В составе информации о связанных сторонах организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых такой организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (п. 12 ПБУ 11/2008):

<b>Основной управленческий персонал</b>	<b>Краткосрочные вознаграждения</b> - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу	<b>Долгосрочные вознаграждения</b> - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного
---	--	---

	<p>в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)</p>	<p>пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;</li> <li>- иные долгосрочные вознаграждения.</li> </ul>
<p>Генеральный директор</p>	<p>Вознаграждение по трудовому договору – 22 557 тыс. руб. Налоги начисленные 3887 тыс. руб. Взносы на социальное страхование 1 947 тыс. руб. Иные вознаграждения не выплачивались.</p>	<p>Долгосрочных вознаграждений, вознаграждений по окончании трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иных долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.</p>

#### 4.6. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (стр. Баланса 1450, 1520, 1550)

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К строке 1520 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» раздела V «Краткосрочные обязательства» отражены:

Расчеты по претензиям	Остаток для списания на 31.12.24,	Остаток для списания на 31.12.23,
	Тыс. руб	Тыс. руб
Расчеты по претензиям ИП Хаитов Руслан Сергеевич	2 451, 0	5 466, 0
<b>ИТОГО</b>	<b>2451, 0</b>	<b>5 466, 0</b>

#### 4.7. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

К строке 1450 «Прочие обязательства» раздела IV «Долгосрочные обязательства»

По данной строке отражаются долгосрочные арендные обязательства, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты:

тыс. руб.

Арендные обязательства	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Аренда площадки	263,30	281,30	0,00
<b>ИТОГО</b>	<b>263,30</b>	<b>281,30</b>	

К строке 1550 «Прочие обязательства» раздела IV «Краткосрочные арендные обязательства»

По данной строке отражаются краткосрочные арендные обязательства, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты:

тыс. руб.

Арендные обязательства	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Аренда офиса	475,00	56,00	0,00
<b>ИТОГО</b>	<b>475,00</b>	<b>56,00</b>	

#### 4.8. УЧЕТ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ

##### *Учет займов, кредитов и затрат по их обслуживанию*

Займы и кредиты отражаются в сумме фактически полученных денежных средств. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности, в том отчетном периоде к которому они относятся.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособлено от основной суммы обязательств по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением процентов, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива.

##### **К строке 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства»**

По данной строке показывается краткосрочная кредиторская задолженность организации, срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Кредиты и займы полученные

- Долгосрочные заемные средства со сроками погашения и суммам без учета начисленных % представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Срок исполнения обязательств	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Займ учредителя (12%)	30.06.2024	-		18 002
Займ учредителя (12%)	30.04.2025	-	32 409,9	-
<b>ИТОГО</b>		-	<b>32 419,9</b>	<b>18 002</b>

#### К строке 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства»

По данной строке показывается информация о краткосрочных обязательствах по займам и кредитам, привлеченным организацией (срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты)

тыс. руб.

Наименование показателя	% займа	Остаточный срок исполнения обязательств на отчетную дату	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
займ учредителя	12%	менее 12 мес.	47 212,3	16 802,4	-
займ учредителя	15%	менее 12 мес.	32 100,0	35 000,0	-
кредитная линия	25%	менее 12 мес.	-	9 950,0	-
<b>ИТОГО</b>			<b>79 312,3</b>	<b>61 752,4</b>	<b>0</b>
% по займам учредителя (долгосрочным)	9,5%	менее 12 мес.	-	-	29,8
% по займам от учредителя	12%	менее 12 мес.	1634,2	1017	296
% по займам от учредителя	15%	менее 12 мес.	131,6	158	-
% по кредитной линии	25%	менее 12 мес.	-	276	-
<b>ИТОГО</b>			<b>1 765,8</b>	<b>1 451,0</b>	<b>325,8</b>
<b>ВСЕГО краткосрочные обязательства</b>			<b>81 078,1</b>	<b>63 203,4</b>	<b>325,8</b>

#### 4.9. УЧЕТ ДОХОДОВ и РАСХОДОВ (стр. 2110,2120,2210,2220 ОФР)

##### Выручка от продаж

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки товаров и продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

тыс. руб.

Наименование	2024	2023
Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами	956 116,4	1 470 072,6
Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры	-	425 620,8
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	2 341,6	1 876,7
Производство прочих строительно-монтажных работ	38 679,2	254,2
Деятельность по складированию и хранению	93,1	72,2

<b>Итого выручка</b> (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	<b>997 230,3</b>	<b>1 897 896,5</b>
---	------------------	--------------------

#### **Расходы по обычным видам деятельности**

Себестоимость продаж включает себестоимость проданных товаров, а также расходы, связанные с изготовлением проданной готовой продукции и оказанием услуг по ремонту оборудования, за исключением управленческих расходов:

Наименование	тыс. руб.	
	2024	2023
Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами	827 651,03	1 231 158,21
Производствоэлектрической распределительной и регулирующей аппаратуры	0,00	337 022,42
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	5 160,83	1 859,88
Производство прочих строительно-монтажных работ	35 018,60	0,00
Деятельность по складированию и хранению	0,00	0,00
<b>Итого себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)</b>	<b>867 830,46</b>	<b>1 570 040,52</b>

**Коммерческие расходы и управленческие расходы** ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере:

Наименование	тыс. руб.	
	2024	2023
Транспортные расходы (доставка до покупателей)	1 709,53	1 096,68
Предпродажная подготовка товаров	4 057,19	10 247,21
Расходы на рекламу	19 445,33	30 886,00
Расходы на заработную плату и отчисления коммерческому отделу сотрудников	20 478,64	18 736,12
Аренда склада, услуги хранения, складская обработка грузов	1 338,11	402,25
Иные коммерческие расходы	901,95	24 435,49
<b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>47 930,76</b>	<b>85 803,74</b>
Расходы на оплату труда и отчисления управленческому персоналу	49 395,12	50 288,71
Расходы по аренде	6 475,00	8 827,67
Иные управленческие расходы	3 074,83	3 194,42
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>58 944,96</b>	<b>62 310,80</b>

Общая информация о наличии и движении расходов (затрат на производство) в разрезе их видов приведена в табличных пояснениях в разделе 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)».

#### **4.10. УЧЕТ ОЦЕНОЧНЫХ РЕЗЕРВОВ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**

1. Общество создает следующие виды оценочных резервов:

- по сомнительным долгам (ежеквартально). Резерв по сомнительным долгам определяется на конец каждого квартала по каждому отдельному сомнительному долгу при наличии вероятности риска неполучения денег и необеспечения соответствующими гарантиями, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.
- резерв на оплату отпусков работников (ежемесячно). В резерв на оплату предстоящих отпусков рассчитывается процентом от начисленной заработной платы и страховых взносов за текущий месяц.

- резерв на выплату годовой премии (ежемесячно)
- резерв на гарантийный ремонт впервые создан в 2022 году и отражен в размере, не превышающем ожидаемых расходов на указанные затраты в сумме процента выручки от реализации товаров, по которым предприятие обязано в течение гарантийного срока устранять возникающие поломки в реализованной продукции, обнаруженные недостатки в выполненных работах. Сумма созданного резерва перенесена на 2023 год. В 2023 году резерв скорректирован расчетом доли фактических расходов за 2022-2023 год \* выручку от реализации за отчетный период.

2. Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в табличных пояснениях в разделе 7 «Оценочные обязательства».

## 5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В настоящее время политическая ситуация в стране относительно стабильна, но существует риск того, что кризисное явление потребительского спроса усилится из-за участия в политических конфликтах и негативных ожиданий, связанных с экономическими санкциями и ответными мерами Запада против России. Это может негативно сказаться на доходах предприятия. Однако глобального влияния на бизнес предприятия санкции не окажут, поскольку доля импортных и экспортных операций незначительна.

Несмотря на то, что Компания не оказывает существенного влияния на внутреннюю экономическую ситуацию, в случае негативных изменений Компания предпримет необходимые меры для минимизации негативного влияния на свое финансовое положение и результаты деятельности.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на продукцию, производимую Обществом, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам.

## 6. Распределение чистой прибыли.

Производились выплаты дивидендов единственному участнику Общества.

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.	за 2022г.
Распределение чистой прибыли	218 123	38 129	31 650
<b>Итого</b>	<b>218 123</b>	<b>38 129</b>	<b>31 650</b>

## 7. НАЛОГИ

### 1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 334 375,1 тыс. руб. (673 358,3 тыс. руб. – в 2023 году). НДС по приобретенным ценностям составил 317 344,1 тыс. руб. (652 669,5 тыс. руб. – в 2023 году), в том числе предъявленный к вычету – 317 344,15 руб., (652 471,5 тыс. руб. – в 2023 году).

### 2. Налог на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных, отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Расшифровка текущего налога на прибыль за 2024, 2023 года представлена в таблице:

Тыс. руб.

	2024 год	2023 год
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>35 217</b>	<b>191 815</b>

<b>Условный расход по налогу на прибыль</b>	<b>7 043</b>	<b>38 363</b>
<b>Постоянные налоговые расходы:</b>		
по косвенным расходам, не учитываемым для целей налогообложения	70	31
по сумме НДС и иным налогам не принимаемые в налоговом учете	11	8
<b>Итого</b>	<b>81</b>	<b>39</b>
<b>Изменение отложенных налоговых активов:</b>		
по основным средствам, в том числе из-за:	3	
иных операций по основным средствам		-
прочие		
по аренде	81	68
резервы сомнительных долгов	78	
<b>Итого</b>	<b>162</b>	<b>68</b>
<b>Изменение отложенных налоговых обязательств:</b>		
по стоимости ОС <100 тыс. руб, но > 40 тыс. руб	-51	-9
по амортизации ОС <100 тыс. руб, но > 40 тыс. руб (модернизированные ОС)	15	21
по амортизации арендованных ОС	-75	-73
списание ОС ( амортизация не приним к НУ)		
<b>Итого</b>	<b>-111</b>	<b>-61</b>
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	<b>7 175</b>	<b>38 409</b>

Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств по ставке 25%

Виды активов и обязательств	сальдо 01.01.2024	Изменения за 2024 год	Эффект изменений по ставке 25%	сальдо на 31.12.24
Отложенные налоговые активы	68	162	57	287
Отложенные налоговые обязательства	-87	-111	-51	-249

## 8. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Критерий существенности для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности составляет 5% в зависимости от характера ошибки:

- неправильное применение законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету – 5% от итога по группе операций с соответствующих категорий активов или обязательств;

- неправильное применение учетной политики организации- 5% от итога по группе операций с соответствующих категорий активов или обязательств;

- неправильная классификация или оценка фактов хозяйственной деятельности- 5% от итога по группе операций с соответствующих категорий активов или обязательств.

- неправильно использование информации, имеющейся на дату подписания бухгалтерской отчетности - 5% от итога по группе операций с соответствующих категорий активов или обязательств;

- недобросовестные действия должностных лиц организации – 5% от итога по группе операций с соответствующих категорий активов или обязательств.

Прочие доходы, не являющиеся существенными для финансового положения организации, показываются отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, связанных с ними и возникающих в результате одного и того же факта хозяйственной деятельности.

Организация применяет ПБУ 18/02.

Текущий налог на прибыль в целях применения ПБУ 18/02 определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02 и должна

соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Ставки налога на прибыль 3% Федеральный бюджет; 17 % -Региональный бюджет.

#### **9. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Условным обязательством на текущую дату является обязательство выплатить неустойку за нарушение условий договора по итогам судебного разбирательства по иску ООО «ГарантЭнерго» 18353,3 тыс.руб., подана апелляционная жлоба, требований к третьим лицам по данному обязательству не планируется.

#### **10. Информация об участии в совместной деятельности**

Общество не заключало договора о совместной деятельности.

#### **11. Информация о наличии/ отсутствии обеспечений и гарантий**

Выданные гарантии и поручительства по состоянию на 31 декабря 2024 года отсутствуют.

#### **12. Информация о наличии/ отсутствии судебных разбирательств на 31.12.2024**

В производстве Арбитражного суда города Москвы находилось дело по иску ООО «ГарантЭнерго» к ООО «Торговый дом «ЭнергоСфера» о взыскании неустойки в размере 94.418.240 руб. 81 коп. по договору поставки № СП-Ц-417-КП Строй Мат-09.22 от 15.11.2022, а также расходов по оплате госпошлины в размере 200.000 руб. 00 коп. 04 февраля 2025г. состоялось судебное заседание, суд снизил сумму неустойки до 18.353.254руб. 20коп. ООО «Торговый дом «ЭнергоСфера» не согласилось с решением суда, 07 марта 2025г. подана апелляционная жалоба по делу, судебное заседание назначено на 16 апреля 2025г.

#### **13. Информация о прекращаемой деятельности**

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

#### **14. Информация о существенных ошибках прошлых лет выявленных в отчетном периоде**

Существенных ошибок прошлых лет не выявлено.

#### **15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

После отчетной даты, на момент подписания бухгалтерского отчета, не произошло никаких существенных событий, которые могли бы повлиять на финансовое положение, движение денежных средств и результаты деятельности организации.

#### **16. ПОКАЗАТЕЛИ ПО СЕГМЕНТАМ**

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

Генеральный директор  
ООО «ТД Энергосфера»

Хаитова Ю.В.

10 марта 2025 года