

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

по бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

«Энергокомфорт». Единая Карельская сбытовая компания»

(ООО «Энергокомфорт».Карелия»)

за 2024 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭНЕРГОКОМФОРТ». ЕДИНАЯ КАРЕЛЬСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Энергокомфорт». Единая Карельская сбытовая компания» (ОГРН 1061001043421), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2024 год и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Энергокомфорт».Карелия» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в РФ и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, и в рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши

выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор
ООО «Аналитика»
ОПНЗ 22006017371



Андреева Виктория Владимировна

Руководитель аудита
ОПНЗ 22006054260

Наумов Андрей Юрьевич

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика»
117638, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Зюзино, ул. Одесская, д. 2.
ОПНЗ 11706065267.

19 марта 2025 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Энергокомфорт".Единая Карельская сбытовая компания"	по ОКПО	31	12	2024
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	79599810		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по ОКВЭД 2	1001174763		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	35.14		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
Местонахождение (адрес)	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова (Центр р-н), д. 49 А этаж 1		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО "Аналитика"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7724405300		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1177746297827		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.1.	Нематериальные активы	1110	2 475	2 556	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2.	Основные средства	1150	164 578	131 752	87 678
4.2.2.	в т.ч. Активы в форме права пользования	11502	16 143	14 718	3 759
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
4.4.1.	Финансовые вложения	1170	228 500	100 000	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	8 092
4.3.1.	Прочие внеоборотные активы	1190	72	480	2 890
	Итого по разделу I	1100	395 625	234 788	98 660
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.5.1.	Запасы	1210	41	25	74
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	0
4.6.1.	Дебиторская задолженность	1230	380 803	340 200	316 676
4.4.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	167 363	47 981	173 754
4.3.2.	Прочие оборотные активы	1260	127	193	81
	Итого по разделу II	1200	548 334	388 399	490 585
	БАЛАНС	1600	943 959	623 187	589 245

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30 000	30 000	30 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4 500	4 500	4 500
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	490 820	345 539	284 162
	Итого по разделу III	1300	525 320	380 039	318 662
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
11	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 026	120	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.6.3.	Прочие обязательства	1450	11 576	10 159	1 855
	Итого по разделу IV	1400	18 602	10 279	1 855
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.6.3.	Кредиторская задолженность	1520	374 835	221 507	260 625
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.0.	Оценочные обязательства	1540	20 359	7 051	5 901
4.6.3.	Прочие обязательства	1550	4 843	4 311	2 202
	Итого по разделу V	1500	400 037	232 869	268 728
	БАЛАНС	1700	943 959	623 187	589 245

Главный управляющий директор ООО "Энергокомфорт.Карелия"-
руководитель обособленного структурного подразделения в
Республике Карелия ООО "РКС-Холдинг"

Сафронов А.В.

Доверенность № 33 от 01.02.2024 г.

19 марта 2025 года



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Энергокомфорт".
Единая Карельская сбытовая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2024
79599810		
1001174763		
35.14		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
3.1.1.	Выручка	2110	3 616 547	3 362 198
3.1.1.	Себестоимость продаж	2120	(3 116 863)	(2 944 708)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	499 684	417 490
3.1.1.	Коммерческие расходы	2210	(137 462)	(121 477)
3.1.1.	Управленческие расходы	2220	(86 838)	(53 753)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	275 384	242 260
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	54 621	19 792
3.2.2.	Проценты к уплате	2330	(2 226)	(1 748)
3.1.2.	Прочие доходы	2340	34 856	28 019
3.1.2.	Прочие расходы	2350	(32 823)	(16 612)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	329 812	271 711
	Налог на прибыль	2410	(68 192)	(55 485)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(61 286)	(47 273)
11.	отложенный налог на прибыль	2412	(6 906)	(8 212)
	Прочее	2460	(339)	151
	Чистая прибыль (убыток)	2400	261 281	216 377

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	261 281	216 377
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Главный управляющий директор ООО "Энергокомфорт.Карелия"-
-руководитель обособленного структурного подразделения в
Республике Карелия ООО "РКС-Холдинг"



Доверенность № 33 от 01.02.2024 г.

Сафронов А.В.

19 марта 2025 года

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность Единица измерения: в тыс. рублей	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
	ИНН	79599810		
	по ОКВЭД 2	35.14		
по ОКОПФ / ОКФС		12300	16	
по ОКЕИ		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	30 000	-	-	4 500	284 162	318 662
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	216 377	216 377
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	216 377	216 377
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(155 000)	(155 000)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(155 000)	(155 000)



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	30 000	-	-	4 500	345 539	380 039
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	261 281	261 281
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	261 281	261 281
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(116 000)	(116 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(116 000)	(116 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	30 000	-	-	4 500	490 820	525 320

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	525 320	380 039	318 662

Главный управляющий директор ООО "Энергокомфорт.Карелия"-
руководитель обособленного структурного подразделения в
Республике Карелия ООО "РКС-Холдинг"



Сафронов А.В.



Доверенность № 33 от 01.02.2024 г.

19 марта 2025 года

ООО
"Аналитика"

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Энергокомфорт".
 Организация **Единая Карельская сбытовая компания"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
79599810		
1001174763		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 648 188	3 370 284
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 584 055	3 343 527
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	70	70
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	64 063	26 687
Платежи - всего	4120	(3 256 759)	(3 195 910)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 071 744)	(3 036 047)
в связи с оплатой труда работников	4122	(111 058)	(92 617)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 225)	(1 663)
налога на прибыль организаций	4124	(61 103)	(45 021)
прочие платежи	4129	(10 629)	(20 562)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	391 429	174 374
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	21 949	1 636
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	21 949	1 636
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(171 637)	(141 714)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(43 137)	(41 714)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(128 500)	(100 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(149 688)	(140 078)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(122 359)	(160 069)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по	4322	(116 000)	(155 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других	4323	-	-
прочие платежи	4329	(6 359)	(5 069)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(122 359)	(160 069)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	119 382	(125 773)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	47 981	173 754
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	167 363	47 981
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по	4490	-	-

Главный управляющий директор ООО "Энергокомфорт.Карелия"-
-руководитель обособленного структурного подразделения в
Республике Карелия ООО "РКС-Холдинг"



Доверенность № 33 от 01.02.2024 г.

Сафронов А.В.

19 марта 2025 года

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Энергокомфорт.Единая Карельская сбытовая компания"
1.2	Юридический адрес	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул.Кирова (Центр. р-н) д. 49 А этаж 1
1.3	Фактический (почтовый) адрес	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул.Кирова (Центр. р-н) д. 49 А этаж 1
1.4	Дата государственной регистрации	16.03.2006
1.5	ОГРН	1061001043421
1.6	Размер уставного капитала (руб.)	30000000 (Тридцать миллионов) рублей
1.7	ИНН/КПП организации	1001174763/100101001
1.8	Состав учредителей/участников:	Общество с ограниченной ответственностью "РКС-Холдинг"

1.9	Количество акций: выпущенных и полностью оплаченных выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	- -
1.10	Номинальная стоимость акций: принадлежащих самому обществу принадлежащих дочерним и зависимым организациям	- -
1.11	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	полностью на 31.12.2022 103
1.12	Численность работающих на конец отчетного периода	на 31.12.2023 102 на 31.12.2024 111
1.13	Филиалы и подразделения	нет
1.14	Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства	не относится



1.15	Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	подлежит (решением единственного участника на 2024 финансовый год аудитором утверждено ООО "Аналитика")
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки Торговля электроэнергией (99,9%) организации от всех видов деятельности)	
1.17	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных органов и органов управления-Общества:	

Единоличный исполнительный орган:

№ п/п	Наименование лица	Дата назначения	Период полномочий в 2024 г.
1	2	3	4
1	ООО "РКС-Холдинг"	02.02.2021 г.	01.01.2024-31.12.2024

Органы управления: Совет директоров общества

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Период полномочий в 2024 г.
1	2	3	4
1	В соответствии с решением единственного участника Общества от 26.04.2024 г. Совет директоров Общества в 2024г. не формировался		
2	Согласно п. 19.2 Устава Общества - в Обществе Совет директоров Общества не сформирован, его функции осуществляет общее собрание участников Общества.		
3	Согласно п. 18.4 Устава Общества - в Обществе, состоящем из одного участника, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников Общества, принимаются единственным участником Общества и оформляются письменно.		

1.18 Основным контролирующим собственником является ПАО "Т Плюс"

1.19

По состоянию на отчетную дату 31 декабря 2024 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Период полномочий
1	2	3	4
1	Согласно Устава от 03.10.2024 г. Ревизионная комиссия отсутствует (п.18.2)		



1.20 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание
1	2	3
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.
4	Основной управленческий персонал	Лица, которые наделены полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

1.20.2 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.2.1 Операции по группе «ОСНОВНЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2024 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2024 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2024 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение товаров, работ, услуг	26 888	-	6	В соответствии с условиями договора, денежная форма расчетов, ежемесячно	-	-
2	Выплата Дивидендов	116 000	-	-	В соответствии с решением единственного участника, денежными средствами	-	-
	Итого	142 888	-	6	X	-	-



за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Приобретение товаров, работ, услуг	30 414	-	17	В соответствии с условиями договора, денежная форма расчетов, ежемесячно	-	-
2	Выплата Дивидендов	155 000	-	-	В соответствии с решением единственного участника, денежными средствами	-	-
	Итого	185 414	-	17	X	-	-

1.20.2.2 Операции по группе «КОНТРОЛИРУЮЩИЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2024 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2024 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2024 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
	Приобретение товаров, работ, услуг	106 194	-	17 963	В соответствии с условиями договора, денежная форма расчетов, ежемесячно	-	-
	Итого	106 194	-	17 963	X	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение товаров, работ, услуг	115 392	-	36 213	В соответствии с условиями договора, денежная форма расчетов, ежемесячно	-	-
	Итого	115 392	-	36 213	X	-	-

1.20.2.3 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2024 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2024 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2024 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение товаров, работ, услуг	28 733	-	951	В соответствии с условиями договора, денежная форма расчетов, ежемесячно	-	-
2	Продажа активов, работ, услуг	268 250	17 867	-	В соответствии с условиями договора, денежная форма расчетов, ежемесячно	-	-
3	Выдача займа	128 500	228 500	-	В соответствии с условиями договора денежная форма расчета	-	-
4	Начисленные проценты по выданному займу	22 463	794	-	В соответствии с условиями договора денежная форма расчета	-	-
	Итого	447 946	247 161	951	X	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Приобретение товаров, работ, услуг	11 819	48	126	В соответствии с условиями договора, денежная форма расчетов, ежемесячно		
2	Продажа активов, работ, услуг	238 896	16 012	-	В соответствии с условиями договора, денежная форма расчетов, ежемесячно	-	-
3	Выдача займа	100 000	100 000	-	В соответствии с условиями договора денежная форма расчета	-	-
4	Начисленные проценты по выданному займу	1 915	279	-	В соответствии с условиями договора денежная форма расчета	-	-
	Итого	352 630	116 339	126	X	-	-

1.20.2.4 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	За 2024 г. (тыс. руб.)	За 2023 г. (тыс. руб.)
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	18 185	6 672
	оплата труда за отчетный период	12 499	4 581
	отчисления с ФОТ за отчетный период	4 043	1 393
	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1 609	681
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	34	17
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-	-
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
	иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО:	18 185	6 672

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией по договору возмездного оказания услуг

Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств отдельным приказом Общества

Начисление амортизации по основным средствам ведется способом:

линейным

Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной недвижимости

по первоначальной стоимости

Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. В случае пересмотра амортизации объекта основных средств, его амортизация по измененным параметрам начинается с 01 числа месяца, следующего за месяцем пересмотра элементов амортизации. Амортизация за предыдущие периоды при этом не пересчитывается

Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию

Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также специальная одежда (оснастка), срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе запасов. Такие объекты как земельные участки, сети, здания и сооружения, другое недвижимое имущество, транспортные средства, требующие регистрации прав собственности и/или постановки на учет в государственных органах в соответствии с действующим законодательством РФ, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, приборы учета электрической энергии и (или) иное оборудование, которые необходимы для создания и развития автоматизированных информационно - измерительных систем учета ресурсов и обеспечения коммерческого учета электрической энергии (мощности) в соответствии с п.5 ст.37 Федерального закона от 26.03.2003 г. №35-ФЗ "Об электроэнергетике" отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе объектов основных средств.

Информация об арендованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке.

Ежегодная переоценка основных средств (проводится/не проводится):

не проводится

Срок полезного использования по НМА определяются исходя из:

- срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (или использовать в деятельности некоммерческой организации).

Начисление амортизации по НМА ведется способом:

линейным

Способ оценки после признания нематериальных активов

по первоначальной стоимости

Элементы амортизации объекта нематериальных активов (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. В случае пересмотра элементов амортизации объекта нематериальных активов, их амортизация по измененным параметрам начинается с 01 числа месяца, следующего за месяцем пересмотра элементов амортизации. Амортизация за предыдущие периоды при этом не пересчитывается

При списании оценка материально-производственных запасов производится способом:

по средней себестоимости

Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п.5 ПБУ 8/2010 "резерв на оплату отпусков, ежемесячных премий и вознаграждений по итогам года, резерв на судебные расходы.

Организация создает оценочные резервы в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (34н), ПБУ 19/02, ФСБУ 5/2019, а также ПБУ 21/2008: резервы по сомнительным долгам, и под обесценение запасов.

Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами.

Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Расходы Предприятия по обычным видам деятельности являются совокупностью затрат, связанных с оказанием услуг, выполнением работ, и отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». Ежемесячно списываются в дебет счета 90.08.01 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» Расходы предприятия на сбыт отражаются по счету 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90.07 "Расходы на продажу", расходы по транспортировке электроэнергии в дебет счета 90.02 "Себестоимость продаж"

- Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС, при этом сведения о сумме НДС, содержащейся в авансах, раскрывается в пояснениях к дебиторской и кредиторской задолженности.
- По займам (кредитам), полученным на общие цели, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма затрат по займам (кредитам), включаемая в стоимость инвестиционного актива, определяется путем умножения средневзвешенной процентной ставки на сумму фактических затрат по строительству (реконструкции, модернизации) периода, отнесенных на конкретный объект.
- Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.
- Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто).
- Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.
- Управленческие (общехозяйственные) расходы отражаются с учетом требований п. 26 ФСБУ 5 /2019 "Запасы"
- Денежными эквивалентами Предприятие признает: депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские овердрафты, возмещаемые по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами и другие активы, отвечающие критериям отнесения к денежным эквивалентам.
- В бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений не отражаются денежные эквиваленты.
- Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».
- При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.
- Для целей ФСБУ 25/2018 ставка дисконтирования рассчитывается исходя из средневзвешенной ставки по кредитному портфелю предприятия и риск премии по кривой бескупонной доходности ОФЗ (кривая бескупонной доходности ОФЗ - показатель (% годовых) на последнюю отчетную дату месяца заключения (модификации) договора аренды. Размещается ежедневно на сайте ЦБ РФ: https://cbr.ru/hd_base/zcus_rates/). В случае отсутствия у Предприятия одобренных кредитов для расчета ставки дисконтирования используется ставка, основой определения которой служат долговые обязательства третьих лиц с аналогичным кредитным рейтингом (ДЗО ООО «РКС-Холдинг»).
- По договорам аренды, которые соответствуют одному из следующих критериев:
- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
 - б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получить экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
- при одновременном выполнении следующих условий:
- а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
 - б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.
- арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018.
- Для договоров финансовых аренды, у которых срок действия договором не определен, но в договоре имеется условие о пролонгации, для целей ФСБУ 25/2018 применяется срок действия договора, равный 6 годам.
- Предприятие при первом применении ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды (лизинга), принимает их к бухгалтерскому учету в оценке МСФО по состоянию на 01.01.2022 года
- С учетом принципа рациональности ведения бухгалтерского учета (п. 6 ПБУ 1/2008), условий хозяйствования и величины Общества, а также исходя из соотношения затрат на формировании о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации, Обществом принято решение не применять досрочно правила учета, установленные ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" и порядок формирования отчетности, установленный ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".
- Общество начинает применение ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" с 01.04.2025 года. Последствия изменения учетной политики в денежном выражении при переходе на нормы ФСБУ 28/2023 оценить надежно не представляется возможным поскольку они связаны с будущей оценкой выявленных результатов инвентаризации по итогам 2025 года.
- Общество начнет применение ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Последствия изменения учетной политики будут выражаться в изменении порядка раскрытия информации в отчетности в соответствии с нормами стандарта (перечня и содержания показателей отчетности, их классификации и расположения). Оценка в денежном выражении последствий изменений учетной политики не приводится поскольку изменение учетной политики в части раскрытия информации в отчетности не приведет к изменению финансового положения или финансовых результатов Общества.
- В целях обеспечения сопоставимости показателей предыдущих отчетных периодов с показателями, отраженными в отчетности за 2025 год, Общество проведет необходимые процедуры по приведению действующих до 2025 года форм отчетности в актуальный формат. Существенная информация об изменении порядка раскрытия информации будет раскрыта в пояснениях к отчетности за 2025 год.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный период

3.1.1. Сведения о выручке, себестоимости, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

Наименование показателя	Код	За 2024 г., (тыс.руб.)	За 2023 г., (тыс.руб.)	Изменение показателя	
				в тыс. руб.	в процентах
1	2	3	4	5	6
1. Выручка от основных видов деятельности,	2110	3 616 547	3 362 198	254 349	7,03%
Реализация услуг по электроснабжению		3 613 696	3 359 544	254 152	7,03%
Услуги предоставления имущества в аренду		70	70	-	0,00%
Услуги по управлению		-	-	-	-
Прочая деятельность		2 781	2 584	197	7,08%
2. Себестоимость основных видов деятельности,	2120	(3 116 863)	(2 944 708)	(172 155)	5,52%
Реализация услуг по электроснабжению		(3 116 863)	(2 944 708)	(172 155)	5,52%
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	-	-
Прочая деятельность		-	-	-	-
3. Коммерческие расходы,	2210	(137 462)	(121 477)	(15 985)	11,63%
Реализация услуг по электроснабжению		(135 894)	(120 557)	(15 337)	11,29%
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	-	-
Услуги по управлению		-	-	-	-
Прочая деятельность		(1 568)	(920)	(648)	41,33%
4. Управленческие расходы	2220	(86 838)	(53 753)	(33 085)	38,10%
Реализация услуг по электроснабжению		(86 838)	(53 753)	(33 085)	38,10%
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	-	-
Прочая деятельность		-	-	-	-
5. Прибыль от основных видов деятельности	2300	275 384	242 260	33 124	12,03%
Реализация услуг по электроснабжению		274 101	240 526	33 575	12,25%
Услуги предоставления имущества в аренду		70	70	-	0,00%
Прочая деятельность		1 213	1 664	(451)	-37,18%
6. Рентабельность основных видов деятельности	X	7,61%	7,21%		0
Реализация услуг по электроснабжению		7,59%	7,16%	X	0,43%
Услуги предоставления имущества в аренду		100,00%	100,00%	X	0,00%
Прочая деятельность		43,62%	64,40%	X	-20,78%

ООО

"Аналитика"

3.1.2. Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	За 2024 г., (тыс.руб.)	За 2023 г., (тыс.руб.)
1	2	3	4
Прочие доходы - всего, в том числе:	2340	34 856	28 019
доходы прошлых лет		5 024	2 262
резерв по сомнительным долгам		13 967	11 316
списание безнадежной кредиторской задолженности		-	-
оценочные обязательства		91	38
неустойки, (штрафы, пени) по хозяйственным договорам		13 669	12 577
госпошлина к возврату		1 956	1 748
дебиторская задолженность списанная		119	-
прочие доходы		30	78
Прочие расходы - всего, в том числе:	2350	(32 823)	(16 612)
расходы прошлых лет		(3 517)	(1 546)
резерв по сомнительным долгам		(19 506)	(8 519)
списание безнадежной дебиторской задолженности		(599)	(307)
государственная пошлина к уплате		(4 849)	(2 015)
неустойки (штрафы, пени) за нарушение договорных обязательств (расход)		(259)	(460)
налог на имущество		-	-
материальная помощь		(2 623)	(2 549)
прочие расходы		(1 470)	(1 216)

3.1.3. По итогам финансово-хозяйственной деятельности за периоды: 2022г., и 2023г. были выплачены дивиденды.

Сумма чистой прибыли, направленная по решению единственного участника от 22 мая 2024г. на выплату дивидендов, составила 58 000 000 (Пятьдесят восемь миллионов) рублей 00 копеек за 2022 и 2023годы; по решению единственного участника от 04.10.2024г. сумма на выплату дивидендов, составила 58 000 000 (Пятьдесят восемь миллионов) рублей 00 копеек за 2023 год.

3.1.4. Информация о вырубке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) исключительно неденежными средствами

№ п/п	Данные об организациях, с которыми осуществляются указанные договоры	Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями	Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
1	Общее количество организаций, в том числе: организации, на которые приходится основная часть выручки:	-	-
	-	-	-
	-	-	-

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) исключительно неденежными средствами отсутствуют.

3.2. Сведения о процентах к уплате

3.2.1. Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита)	Сумма дохода от вращенного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных финансовых вложений (в т.ч. уступки при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) использованием инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) использованием инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополученных при неисполнении (неполном исполнении) заимодавцем договора займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало 2024 года	на конец 2024 года						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		-	-	-	-	X	-	-	-

3.2.2 Сведения о процентах по обязательствам по договорам аренды у арендатора, учитываемые по ФСБУ 25/2018:

№ п/п	Наименование обязательства	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, включенных в прочие расходы по обязательствам по финансовой аренде за отчетный период (тыс.руб.)
		на начало 2024 года	на конец 2024 года	
1	2	3	4	5
1	обязательства по долгосрочным договорам аренды	14 470	16 419	2 226

3.3. Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

№ п/п	Наименование	Величина, тыс.руб.	Вид	Срок погашения
1	-	-	-	-

Общество не осуществляет эмиссию долговых ценных бумаг.



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

4.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период								На конец периода		тыс.руб.
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка				
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1	Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 2024 год за 2023 год	5100 5110	2 556 -	((	923 2 556	((	- -	((	- -	- -	- -	3 479 2 556	((	1 004 -	
	Программные продукты	за 2024 год за 2023 год		2 556 -	((	923 2 556	((	- -	((	- -	- -	- -	3 479 2 556	((	1 004 -	

В графе 7 "Поступило" за 2023г в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 в 2024 г. активы переквалифицированы из состава Прочие внеоборотные активы (расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес.) в состав Нематериальных активов, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 14/2022, в сумме 2 556 тыс. руб

4.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Всего, в том числе:	5121	-	-	-
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы		-	-	-

4.1.3. Все нематериальные активы являются амортизируемыми

4.1.4. Нематериальные активы в отношении которых имеются ограничения имущественных прав отсутствуют

4.1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода
					затраты за период	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего, вт.ч. Программные продукты	за 2024 год за 2023 год	5160 5170	- -	923 -	((	((
	Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего, вт.ч.	за 2024 год за 2023 год	5180 5190	- -	((	((	((

4.2 Основные средства

4.2.1. Наличие и движение основных средств

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период				перевосстановление в другие виды активов*		перевосстановление***		перевосстановление**		На конец периода	
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	выбыло объектов	накоплено амортизации	обесценение***	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024 год за 2023 год	5200 5210	147 357 105 433	(30 323) (21 993)	43 168 41 924	(-) (-)	(11 767) (8 330)	-	-	-	-	-	-	-	190 525 147 357	(42 090) (30 323)
1	Основные средства, в том числе:	за 2024 год за 2023 год		147 357 105 433	(30 323) (21 993)	43 168 41 924	(-) (-)	(11 767) (8 330)	-	-	-	-	-	-	-	190 525 147 357	(42 090) (30 323)
	земельные участки	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	здания	за 2024 год за 2023 год		2 748 2 748	(494) (403)	-	(-) (-)	(91) (91)	-	-	-	-	-	-	-	2 748 2 748	(595) (494)
	сооружения	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	машины и оборудование (кроме офисного)	за 2024 год за 2023 год		135 443 94 991	(23 893) (16 675)	42 630 40 452	(-) (-)	(10 501) (7 218)	-	-	-	-	-	-	-	178 073 135 443	(34 394) (23 893)
	офисное оборудование	за 2024 год за 2023 год		6 023 4 551	(3 316) (2 642)	538 1 472	(-) (-)	(844) (674)	-	-	-	-	-	-	-	6 561 6 023	(4 160) (3 316)
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024 год за 2023 год		253 253	(178) (165)	-	(-) (-)	(14) (13)	-	-	-	-	-	-	-	253 253	(192) (178)
	транспортные средства	за 2024 год за 2023 год		2 890 2 890	(2 442) (2 108)	-	(-) (-)	(317) (334)	-	-	-	-	-	-	-	2 890 2 890	(2 759) (2 442)
	другие виды основных средств	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
2	Имущество, полученное в концессию, в том числе:	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	земельные участки	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	здания	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	сооружения	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	машины и оборудование (кроме офисного)	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	офисное оборудование	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	транспортные средства	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
	другие виды основных средств	за 2024 год за 2023 год		-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)
3	Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, в том числе:	за 2024 год за 2023 год	5220 5230	-	(-) (-)	-	(-) (-)	(-) (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	(-) (-)

Переклассификация тождественных средств из А01П в Основные средства по окончании договора лизинга. Выкуп.

Пересчета основных средств не приводятся

По состоянию на 31 декабря 2024 г. признаки обесценения основных средств отсутствуют. Убыток от обесценения не отражается.



4.2.2. Наличие и движение прав пользования активами

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период						тыс. руб.			
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	обесценение***	переклассификация в другие виды активов*	переоценка**	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Права пользования активами - всего, в том числе:	за 2024 год за 2023 год	5200 5210	23 692 8 058	(8 974) (4 299)	13 136 15 634	(6 107) (-)	1 320 -	(6 924) (4 675)	-	-	-	-	-	30 721 23 692
	земельные участки	за 2024 год за 2023 год	-	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	-	-	-	-	-
	здания	за 2024 год за 2023 год	-	22 231 6 759	(8 031) (3 866)	7 882 15 472	(6 107) (-)	1 320 -	(5 791) (4 165)	-	-	-	-	-	24 006 22 231
	сооружения	за 2024 год за 2023 год	-	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	-	-	-	-	-
	машины и оборудование (кроме офисного)	за 2024 год за 2023 год	-	1 461 1 299	(943) (433)	35 162	(-) (-)	-	(553) (510)	-	-	-	-	-	1 496 1 461
	офисное оборудование	за 2024 год за 2023 год	-	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	-	-	-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024 год за 2023 год	-	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	-	-	-	-	-
	транспортные средства	за 2024 год за 2023 год	-	-	(-) (-)	5 219	(-) (-)	-	(580)	-	-	-	-	-	5 219
	другие виды основных средств	за 2024 год за 2023 год	-	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)	-	-	-	-	-	-

4.2.3 Незавершенные капитальные вложения

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года			Изменения за период			тыс.руб.	
				фактические затраты	накопленное обесценение	затраты за период	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	фактические затраты	накопленное обесценение
1	2	3	4	5	5.1	6	6.1	7	8	9	9.1
	Незавершенное строительство и незавершенные операции по	за 2024 год	5240	-	(	44 102	(	-	(	-	(
	Приобретение объектов основных	за 2023 год	5250	478	-	78 543	(	-	(	-	(
1	средств	за 2024 год		-	-	1 472	-	-	(	-	(
	в том числе концессионное имущество	за 2023 год		-	-	1 511	-	-	(	-	(
		за 2024 год		-	-	-	-	-	(	-	(
		за 2023 год		-	-	-	-	-	(	-	(
2	Строительство объектов основных средств	за 2024 год		478	-	42 630	-	-	(	-	(
		за 2023 год		-	-	77 032	-	-	(	-	(
		за 2024 год		-	-	-	-	-	(	-	(
		за 2023 год		-	-	-	-	-	(	-	(

По состоянию на 31 декабря 2024 г. признаки обесценения незавершенных капитальных вложений отсутствуют, убыток от обесценения не отражается.

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

№ п/п	Наименование	Код	За 2024 год	За 2023 год
1	2	3	4	5
1	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего, в том числе:	5260	-	-
2	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего, в том числе:	5270	()	()

4.2.5. Иное использование основных средств

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе здания	5280	1 083	1 083	1 083
	транспортные средства		-	-	-
2	Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
3	Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе земельные участки	5282	16 143	14 718	3 759
	здания		-	-	-
	сооружения		11 504	14 200	2 893
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-
	офисное оборудование		-	518	866
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
	транспортные средства		4 639	-	-
	другие виды основных средств		-	-	-
4	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе	5283	-	-	-
5	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
6	Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
7	Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

4.3.1. Прочие внеоборотные активы

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
1	расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты	X	42	474
2	строительные материалы	X	30	6
3	авансы выданные по инвестиционной деятельности	X	-	-
	Итого	X	72	480

По состоянию на 31 декабря 2024 года в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 в 2024 г. активы переквалифицированы из состава Прочие внеоборотные активы (расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес.) в состав Нематериальных активов, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 14/2022, в сумме 2 556 тыс. руб

33

4.3.2. Прочие оборотные активы

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
1	расходы будущих периодов со сроком погашения до 12 мес.	X	127	193
2	долгосрочные активы к продаже	X	-	-
3	не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	X	-	-
4	недостачи ТМЦ	X	-	-
5	прочие оборотные активы	X	-	-
	Итого	X	127	193

ООО "Амзатика"

4.4. Финансовые вложения

4.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		накисшие проценты (включая доначисленные проценты до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
							первоначальная стоимость	накопленная корректировка *				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Долгосрочные - всего, в том числе:	за 2024 год	5301	100 000	-	128 500	(-)	-	-	-	228 500	(-)
	займы выданные	за 2023 год	5311	-	-	100 000	(-)	-	-	-	100 000	(-)
		за 2024 год		100 000	(-)	128 500	(-)	-	-	-	228 500	(-)
		за 2023 год		-	(-)	100 000	(-)	-	-	-	100 000	(-)
2	Краткосрочные - всего, в том числе:	за 2024 год	5305	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	займы выданные	за 2023 год	5315	60 000	-	14 100	(74 100)	-	-	-	-	(-)
		за 2024 год		-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 2023 год		60 000	-	14 100	(74 100)	-	-	-	-	(-)
3	Финансовые вложений - итого	за 2024 год	5300	100 000	-	128 500	(-)	-	-	-	228 500	(-)
		за 2023 год	5310	60 000	-	114 100	(74 100)	-	-	-	100 000	(-)

* Накопленная корректировка определяется как:

- разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

4.4.2. Иное использование финансовых вложений

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	4	5
1	Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего, в том числе:	5320	-	-	-
2	Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего, в том числе:	5325	-	-	-
3	Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4.5. Запасы

4.5.1. Наличие и движение запасов

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		тыс.руб.
				себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	переоценка в другие виды активов*	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
							8	9						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Запасы - всего, в том числе:	за 2024 год	5400	25	(-)	1 113 101	(1 113 085)	-	-	x	-	41	(-)	
		за 2023 год	5420	74	(-)	1 059 069	(1 059 118)	-	-	x	-	25	(-)	
	сырье и материалы	за 2024 год		25	(-)	4 116	(4 100)	-	(-)	-	-	41	(-)	
		за 2023 год		74	(-)	3 700	(3 749)	-	(-)	-	-	25	(-)	
	в том числе топливо	за 2024год		5	(-)	557	(547)	-	(-)	-	-	15	(-)	
		за 2023год		2	(-)	190	(187)	-	(-)	-	-	5	(-)	
	товары для перепродажи	за 2024год		-	(-)	1 108 112	(1 108 112)	-	(-)	-	-	-	(-)	
		за 2023год		-	(-)	1 054 795	(1 054 795)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	активы сроком использования более 12 мес	за 2024год		-	(-)	873	(873)	-	(-)	-	-	-	(-)	
		за 2023год				574	(574)	-	(-)	-	-	-	(-)	

* Переоценка в другие виды активов:

4.5.2. Запасы в залоге

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		Тыс.руб.
			Г.	4	Г.	5	
1	2	3	4	5	6	7	
	Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего, в том числе:	5 440	-	-	-	-	
	Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего, в том числе:	5 445	-	-	-	-	

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную и из долгосрочную задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) *	принятые проценты, штрафы и иные начисления *	погашение	описание на финансовый результат *				восстановление резерва	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: покупателей и заказчиков по авансам выданным прочих дебиторов	за 2024 год	5501	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	
за 2023 год		5521	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	
за 2024 год				-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)
за 2023 год				-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)
	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: покупателей и заказчиков по авансам выданным прочих дебиторов	за 2024 год		-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	
за 2023 год			-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	
за 2024 год			-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	
за 2023 год			-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	
2	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: покупателей и заказчиков по авансам выданным бюджета по целевому финансированию прочих дебиторов	за 2024 год	5510	440 596	(100 396)	48 516	-	(17 773)	(1 093)	13 967	-	470 246	(89 443)	
за 2023 год		5530	436 197	(119 521)	21 271	-	(16 595)	(277)	11 316	-	440 596	(100 396)		
за 2024 год			423 371	(93 152)	39 986	-	(13 545)	(662)	13 475	(449 150)	83 180	(93 152)		
за 2023 год			419 893	(111 481)	15 433	-	(11 781)	(174)	11 092	(423 371)	192	(27)		
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: покупателей и заказчиков по авансам выданным бюджета по целевому финансированию прочих дебиторов	за 2024 год		2 086	(-)	298	-	(392)	(-)	118	-	1 992	(-)	
за 2023 год			784	(-)	1 983	-	(681)	(-)	-	2 086	(-)	(-)	(-)	
за 2024 год			-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)
за 2023 год			-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)
	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: покупателей и заказчиков по авансам выданным прочих дебиторов	за 2024 год		15 139	(7 244)	8 232	-	(3 836)	(431)	374	-	19 104	(6 236)	
за 2023 год			15 520	(8 040)	3 855	-	(4 133)	(103)	224	-	15 139	(7 244)		
за 2024 год		5500	440 596	(100 396)	48 516	-	(17 773)	(1 093)	13 967	(470 246)	89 443	(93 152)		
за 2023 год		5520	436 197	(119 521)	21 271	-	(16 595)	(277)	11 316	-	440 596	(100 396)		

* в бухгалтерском балансе по строке 1230 "Дебиторская задолженность" на конец отчетного периода авансы выданные отражены с учетом НДС на сумму

295 тыс.руб.

4.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
			учтенная по условиям договора		балансовая стоимость		учтенная по условиям договора	
			4	5	6	7	8	9
1	Всего, в том числе:	3						
	покупателей и заказчиков	5540	147 360	57 944	162 010	61 615	172 121	52 600
	авансы выданные		137 571	54 336	152 189	58 982	162 428	50 892
	прочая		9 789	3 608	9 821	2 633	9 693	1 708



4.6.3. Наименование и движение кредиторской задолженности и обязательства

№ п/п	Наименование	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	тыс.руб.
					поступление		выбыло			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) *	принятые проценты, штрафы и иные начисления *	погашение	списание на финансовый результат *		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2024 год	5551	10 159	13 136	-	(2 366)	(-)	(9 353)	11 576
		за 2023 год	5571	1 855	15 634	-	(-)	(-)	(7 330)	10 159
	кредиты банков со сроком погашения более 12 мес.	за 2024 год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 2023 год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	займы со сроком погашения более 12 мес.	за 2024год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 2023год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	обязательства по долгосрочным договорам аренды сроком погашения более 12 мес.	за 2024год		10 159	13 136	-	(2 366)	(-)	(9 353)	11 576
		за 2023год		1 855	15 634	-	(-)	(-)	(7 330)	10 159
	обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 2024год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 2023год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	обязательства по целевому финансированию	за 2024год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 2023год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
доходы будущих периодов	за 2024год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	за 2023год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
прочие	за 2024год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	за 2023год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
2	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2024 год	5560	225 818	429 482	2 226	(284 796)	(2 405)	(9 353)	379 678
		за 2023 год	5580	262 827	319 972	1 748	(365 988)	(71)	(7 330)	225 818
	кредиты банков со сроком погашения до 12 мес.	за 2024 год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 2023 год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	займы со сроком погашения до 12 мес.	за 2024год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 2023год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	перед поставщиками и подрядчиками	за 2024 год		154 959	261 743	-	(123 931)	(-)	(-)	292 771
		за 2023 год		192 587	125 786	-	(163 414)	(-)	(-)	154 959
	перед персоналом организации	за 2024год		2 289	3 214	-	(2 289)	(-)	(-)	3 214
		за 2023год		2 453	2 289	-	(2 453)	(-)	(-)	2 289
	перед государственными внебюджетными фондами	за 2024год		4 497	2 109	-	(4 497)	(-)	(-)	2 109
		за 2023год		6 688	4 497	-	(6 688)	(-)	(-)	4 497
по налогам и сборам	за 2024год		29 167	35 420	-	(29 167)	(-)	(-)	35 420	
	за 2023год		30 988	29 167	-	(30 988)	(-)	(-)	29 167	
по авансам полученным	за 2024год		29 570	10 857	-	(1)	(-)	(-)	40 426	
	за 2023год		27 014	2 710	-	(154)	(-)	(-)	29 570	
задолженность участникам (учредителям) по выплатам доходов	за 2024год		-	116 000	-	(116 000)	(-)	(-)	-	
	за 2023год		-	155 000	-	(155 000)	(-)	(-)	-	
перед прочими кредиторами	за 2024год		1 025	139	-	(269)	(-)	(-)	895	
	за 2023год		895	523	-	(322)	(-)	(71)	1 025	
обязательства по долгосрочным договорам аренды сроком погашения до 12 мес.	за 2024год		4 311	2 226	-	(8 642)	(2 405)	(9 353)	4 843	
	за 2023год		2 202	1 748	-	(6 969)	(-)	(7 330)	4 311	
прочие	за 2024год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	за 2023год		-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Итого	за 2024 год	5550	235 977	442 618	2 226	(287 162)	(2 405)	(9 353)	391 254	
	за 2023 год	5570	264 682	335 606	1 748	(365 988)	(71)	(7 330)	235 977	

В бухгалтерском балансе по строке 1520 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода авансы полученные отражены с учетом НДС на сумму 6 734 тыс. руб.

Сальдо дебитного налогового счета по состоянию на 31.12.2024 год составляет 6 949 тыс. руб.

4.6.4. Просроченная кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
	Всего, в том числе:				
	перед поставщиками и подрядчиками	5590	-	-	-
	по авансам полученным		-	-	-
	перед прочими кредиторами		-	-	-

4.6.5. Информация о претензионной работе с задолженностью выше уровня существенности по состоянию на конец отчетного периода

№ п/п	Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
	-	-	-

4.7. Затраты на производство

№ п/п	Наименование	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Материальные затраты	5610	3 119 484	2 944 708
2	Расходы на оплату труда	5620	92 522	67 913
3	Отчисления на социальные нужды	5630	28 068	20 723
4	Амортизация	5640	19 695	8 331
5	Прочие затраты	5650	81 394	78 263
6	Итого по элементам затрат	5660	3 341 163	3 119 938
7	Изменение остатков (прирост, уменьшение):	5670	-	-
7.1	незавершенного производства	5680	-	-
7.2	готовой продукции	5690	-	-
8	Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 341 163	3 119 938



5. Оценочные обязательства

№ п/п	Наименование	Код	Остаток на начало 2024 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец 2024 года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочные обязательства - всего, в том числе:	5700	7 051	41 645	(28 246)	(91)	20 359
	Резерв на предстоящую оплату отпусков		2 509	12 427	(11 418)	()	3 518
	Резерв на выплату вознаграждений по итогам года		3 471	15 514	(3 380)	(91)	15 514
	Резерв на выплату ежемесячной премии		1 071	13 704	(13 448)	()	1 327
	Резерв под обязательства по судебным спорам		-	-	()	()	-

6. Условные обязательства * 1

№ п/п	Наименование	Код	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) *3	Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступления в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Условные обязательства - всего, в том числе:	5700	-	-	()	()	-

Условные обязательства, которые могут возникнуть у Общества при наступлении в будущем событий, на которые Общество повлиять не может на 31 декабря 2024 года отсутствуют.

7. Условные активы * 2

№ п/п	Наименование	Код	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений)*3
1	2	3	4	5
6	Условные активы - всего, в том числе:	5700	-	-

Условные активы, экономические выгоды, которые могут возникнуть у Общества при наступлении в будущем событий, на которые Общество повлиять не может на 31 декабря 2024 года отсутствуют.

Приложения

*1 В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).

*2 Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).

*3 Значение указывается при возможности его определения

10. Государственная помощь

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Получено бюджетных средств - всего, в том числе:	5900	-	-
1.1	на текущие расходы		-	-
1.2	на вложения во внеоборотные активы		-	-

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Бюджетные кредиты - всего, в том числе:	за 2024 год за 2023 год	5910 5920	- -	- -	((	- -

8. Оценочные резервы

№ п/п	Наименование	Код	Остаток на начало 2024 года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец 2024 года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочные резервы - всего, в том числе:	5700	100 396	19 506	(16 492)	(13 967)	89 443
	Резерв по сомнительным долгам		100 396	19 506	(16 492)	(13 967)	89 443

9. Обеспечения обязательств

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Полученные - всего, в том числе:	5800	-	-	-
	-		-	-	-
2	Выданные - всего, в том числе:	5810	-	-	-
	-		-	-	-

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах) ставка налога 20%

Период	Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Сумма отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб.					Сумма отложенных налогов, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб.	Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, тыс. руб.	
		ПНР	ПНД	ОНО *	ОНА *	ПНР	ПНД	ОНО	ОНО	ОНА
за 2024год	65 962	825	-	(16 597)	9 690	-	-	-	-	-
за 2023год	54 342	1 143	-	(10 747)	2 535	-	-	-	-	-

* Справочно: В связи с внесением изменений в ст. 284 НК РФ (ФЗ-176 от 12.07.2024) ставка налога на прибыль с 01.01.2025 г. 25%. В таблице 11 в состав сумм ОНО и ОНА за 2024 год включен эффект перерасчета (5%) отложенных налогов по состоянию на 31.12.2024 г. до ставки 25%. В составе суммы ОНО эффект перерасчета 5% (7 674) тыс.руб., в составе суммы ОНА эффект перерасчета 5% 6 268 тыс.руб.

В ОФР за 2024 год указан эффект от перерасчета ОНА и ОНО в строке 2412.

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде	Характер ошибки	Сумма корректировки, руб. *	Сумма корректировки, руб. **	Сумма корректировки, руб. ***	Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления
-	-	-	-	-	-	-

Существенные ошибки за 2023 год, выявленные после утверждения годовой бухгалтерской отчетности, исправленные в 2024 году отсутствуют.

13. Информация по договорам строительного подряда

Договор строительного подряда	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб.	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб.
-	-	-	-	-	-	-

Договоры строительного подряда, учитываемые в соответствии с ПБУ 2/2008 в 2024 году отсутствуют.

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

№ п/п	Причины появления курсовых разниц	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс.руб.	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным Банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон)
-	-	-	-	-	-

Расчеты покупателя и поставщиками в иностранной валюте в 2024 году не ведутся, курсовые разницы отсутствуют.

15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1450 "Прочие обязательства" бухгалтерского баланса (обязательства по имуществу, полученному в концессию)

№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Обязательство на начало 2024 года	Увеличение обязательства за 2024 год	Уменьшение обязательства за 2024 год	Обязательство на конец 2024 года
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности	0	0				8	
Итого		x	x	x	x		x	x

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Собственные			
2	Полученные в концессию	190 525	42 090	148 435
3	Неотделимые улучшения в концессионное имущество			
4	улучшения в арендованное			
5	в права пользования в т.ч.	30 721	14 578	16 143
Итого		221 246	56 668	164 578

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	Начислено за 2024 г	Начислено за 2023 г
1	2	3	4
1	НДС	80 793	65 432
2	Налог на прибыль	61 624	47 171
3	Налог на имущество	49	51
4	Водный налог		
5	Транспортный налог	24	24
	Земельный налог		
ИТОГО:		142 490	112 628

к строке 1530 "Доходы будущих периодов" бухгалтерского баланса

№ /п	Вид отложенного дохода	Остаток на начало 2024 года	Начисление за 2024 год	Погашение за 2024 год	Остаток на конец 2024 года
1	2	3	4	5	5
1	Безвозмездные поступления в связи с бюджетным финансированием				
	текущих расходов				
	Прочие				
Итого					

15.5. Информация о рисках:

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Общество оценивает финансовый риск как минимальный, учитывая динамику ключевой ставки ЦБ (по состоянию на 01.01.2024 - 16%, по состоянию на 31.12.2024 - 21%). Прибыль и потоки денежных средств от операционной деятельности Общества в основном не зависят от изменения рыночных процентных ставок. В целях привлечения внешнего финансирования Общество проводит конкурсные процедуры, которые позволяют получать кредиты на более выгодных, рыночных условиях. В 2024 году у Общества отсутствовала просроченная задолженность по кредитным обязательствам.

Валютный риск отсутствует в связи с отсутствием операций, осуществляемых Обществом в валюте, отличной от рубля.

Основными правовыми рисками для Общества являются риски изменения действующего законодательства. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. С целью исключения нарушений налогового законодательства Общество осуществляет регулярный мониторинг изменений законодательства и судебной практики в области налогообложения, анализа заключаемых договоров на предмет исключения положений, учет которых может привести к ошибкам и неточностям при налогообложении соответствующих операций. Вероятность возникновения данного риска оценивается как средняя, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий.

Страновые и региональные риски, связанные с географическими особенностями регионов, в которых Общество осуществляет свою деятельность, оцениваются как несущественные.

Общество проводит периодическую оценку своих обязательств по охране окружающей среды в соответствии с законодательством об охране окружающей среды. Потенциальные обязательства, которые могут возникнуть в результате изменений действующего законодательства, регулирование гражданских споров или изменений в нормативах, не могут быть оценены с достаточной точностью. При существующей системе контроля руководства Общества считается, что в настоящий момент не имеется существенных обязательств, связанных с нанесением ущерба окружающей среде.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, ведения внешней политики. Общество не может оказать влияние на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае ее негативного изменения Общество предпримет все меры по снижению влияния отрицательных последствий на финансовое положение и результаты деятельности.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные некоторыми странами. Данное событие привело к увеличению экономической геополитической неопределенности. В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности, руководство не имеет возможности. Данные обстоятельства, по мнению руководства, не дают поводов для возникновения сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияния дальнейших событий на информацию, доступную на момент подписания отчетности, и влияния дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Учитывая геополитическую напряженность в результате произошедших внешнеполитических событий, вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития в дальнейшем не имеет возможности, но при этом непрерывно оценивает ситуацию, повлияв на текущие условия функционирования Общества, руководство не имеет возможности.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, а произошедшие события в стране и мире не оказывают существенного влияния на деятельность Общества. Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для снятия последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

15.6. Продолжение деятельности и отсутствие намерений по ее прекращению

Обществу не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлению своей деятельности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. Общество не планирует прекращения основной деятельности в будущем.

15.7. События после отчетной даты

События, произошедшие в промежутке между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, денежные потоки или результаты деятельности Общества отсутствуют.

15.8. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не участвует в совместной деятельности.

Главный управляющий директор ООО "Энергокомфорт.Карелия"
руководитель обособленного структурного подразделения
ООО "РКС-Холдинг" в Республике Карелия
Доверенность № 33 от 01.02.2024г.

19 марта 2025 года

ООО
"Аналитика"



Сафронов А.В.

Всего пронумеровано,
прошнуровано, сфигурено
мастичной печатью 44 листа
Директор ООО "Аналитика"

В.В. Андреева

