Компания Независимых Аудиторов

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

по бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

«АРСТЭМ-ЭнергоТрейд»

(ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд»)

за 2024 год

Компания Независимых Аудиторов

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АРСТЭМ-ЭНЕРГОТРЕЙД»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» (ОГРН 1056604415394), 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 «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» 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, 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.

Ответственность руководства 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.

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 аудируемого лица, доводя до его 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.

Компания Независимых Аудиторов

Руководитель по аудиту, действует на основании доверенности № 1 от 19.11.2024 сроком до 19.11.2027, (квалификационный аттестат аудитора № 024244 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ № 222 от 05.09.2005). Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» 10.02.2020 за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 22006039847.

В. В. Поздеева

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено аудиторское заключение, действует на основании доверенности № 1 от 19.11.2024 сроком до 19.11.2027, (квалификационный аттестат аудитора № 024244 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ № 222 от 05.09.2005). Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» 10.02.2020 за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 22006039847.

В. В. Поздеева



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Компания Независимых Аудиторов»,
ОГРН 1096674002996,
620014, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, дом 72, оф. 523/8.
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 12006043705

21 марта 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АРСТЭМ-ЭнергоТрейд"**	по ОКПО	77148049		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6672185635		
Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**	по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
620075, Свердловская обл, Екатеринбург г, Белинского/Красноармейская ул, сооружение 9/26

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Компания Независимых Аудиторов"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6674325165
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1096674002996

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	35 836	29 055	31 851
	в том числе: автотранспорт	1151	7 164	8 251	9 338
	офисное здание	1152	25 602	17 957	19 293
	прочее	1153	3 070	2 847	3 220
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 086	1 265	1 444
	в том числе: автотранспорт	1161	1 086	1 265	1 444
	Финансовые вложения	1170	2 348	2 348	5 912
	Отложенные налоговые активы	1180	1 079	2 156	2 209
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	40 349	34 824	41 416
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 517	5 449	49 620
	в том числе: материалы	1211	221	269	701
	товары	1212	-	3 965	48 618
	незавершенное производство	1213	2 296	1 215	301
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	80	125	6
	Дебиторская задолженность	1230	316 723	402 783	456 046

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	636 398	198 698	104 398
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 341	588	227
	Прочие оборотные активы	1260	814	214	202
	Итого по разделу II	1200	959 874	607 857	610 499
	БАЛАНС	1600	1 000 223	642 681	651 915

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	14 117	14 117	14 117
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	216 230	183 973	179 227
	Итого по разделу III	1300	230 347	198 090	193 344
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 945	2 685	2 678
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 945	2 685	2 678
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	460	4 305
	Кредиторская задолженность	1520	766 931	441 446	451 500
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	88
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	766 931	441 906	455 893
	БАЛАНС	1700	1 000 223	642 681	651 915

Руководитель _____ **Дворцов Алексей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АРСТЭМ-ЭнергоТрейд"**	по ОКПО	77148049		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6672185635		
Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**	по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	7 645 894	6 267 278
	Себестоимость продаж	2120	(7 548 760)	(6 160 311)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	97 134	106 967
	в том числе: выручка от реализации электроэнергии	2111	7 601 425	6 231 690
	себестоимость реализованной электроэнергии	2121	(7 511 966)	(6 136 467)
	выручка от реализации работ, услуг	2112	44 469	35 588
	себестоимость реализованных работ, услуг	2122	(36 794)	(23 844)
	Коммерческие расходы	2210	(39 247)	(48 650)
	Управленческие расходы	2220	(38 424)	(36 037)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	19 463	22 280
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	77 304	22 048
	Проценты к уплате	2330	(3 035)	(1 839)
	Прочие доходы	2340	28 616	43 549
	в том числе: доходы в виде штрафов, пеней, возмещения ущерба и др. по договорам	2341	10 927	3 651
	доходы от списания кредиторской задолженности	2342	5	196
	прочие	2343	46	61
	корректировка реализации	2344	74	194
	выручка от реализации нежил.помещения	2345	3 625	26 667
	реализация имущественных прав	2346	-	5
	восстановление резервов	2347	9 008	12 775
	доходы от реализации права требования долга	2348	4 931	-
	Прочие расходы	2350	(70 076)	(77 332)
	в том числе: расходы в виде штрафов, пеней, возмещения ущерба и др. по договорам	2351	(643)	(164)
	корректировка реализации	2352	(427)	(1 162)
	прочие	2353	(6 567)	(342)
	себестоимость реализованного нежил.помещения	2354	(3 965)	(53 904)
	себестоимость реализованных имущественных прав	2355	-	(72)
	резерв по сомнительным долгам	2356	(21 620)	(21 688)
	расходы по финансовым операциям	2357	(12 997)	-
	расходы при реализации права требования долга	2358	(7 890)	-
	списание дебиторской задолженности, не покрытой резервом	2359	(15 967)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	52 272	8 706
	Налог на прибыль	2410	(16 016)	(2 752)
	в том числе:			

	текущий налог на прибыль	2411	(14 678)	(1 899)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 338)	(853)
	Прочее	2460	-	792
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 256	6 746

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	36 256	6 746
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Дворцов Алексей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АРСТЭМ-ЭнергоТрейд"**	по ОКПО	77148049		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6672185635		
Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**	по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	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	14 117	-	-	-	179 226	193 343
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 746	6 746
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6 746	6 746
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 акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 000)	(2 000)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	(2 000)	(2 000)

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	14 117	-	-	-	183 973	198 090
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	36 257	36 257
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	36 257	36 257
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 акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 000)	(4 000)
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 акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4 000)	(4 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	14 117	-	-	-	216 230	230 347

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	193 343	6 747	(2 000)	198 090
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	193 343	6 747	(2 000)	198 090
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	179 226	6 747	(2 000)	183 973
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	179 226	6 747	(2 000)	183 973
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	230 347	198 090	193 343

Руководитель _____ **Дворцов Алексей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АРСТЭМ-ЭнергоТрейд"**	по ОКПО	77148049		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6672185635		
Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**	по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 961 408	6 360 152
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 912 907	6 354 150
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 275	2 043
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
дельта НДС	4114	34 625	-
прочие поступления	4119	9 601	3 959
Платежи - всего	4120	(7 578 124)	(6 281 383)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 513 018)	(6 224 924)
в связи с оплатой труда работников	4122	(43 782)	(34 526)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 035)	(1 839)
налога на прибыль организаций	4124	(15 254)	(2 445)
дельта по НДС	4125	-	(3 384)
прочие платежи	4129	(3 035)	(14 265)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	383 284	78 769
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	106 015 404	35 589 418
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	105 938 200	35 567 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	77 199	21 918
прочие поступления	4219	5	-
Платежи - всего	4220	(106 391 475)	(35 662 000)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 575)	-
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	(106 375 900)	(35 662 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(376 071)	(72 582)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	554 953	377 056
в том числе: получение кредитов и займов	4311	554 953	377 056
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(559 413)	(382 902)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4 000)	(2 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(555 413)	(380 902)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 460)	(5 846)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 753	341
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	588	227
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 341	568
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Российская Федерация г.Екатеринбург * Общество с ограниченной ответственностью * "АРСТЭМ-ЭнергоТрейд" * 1056604415304

Руководитель _____ (подпись) **Дворцов Алексей Михайлович** (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД

Раздел 1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» - сокращенное наименование ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд».

Адрес местонахождения (юридический адрес) предприятия с 27.08.2014 - **620075 , Свердловская область, ул. Белинского, д.9/ ул. Красноармейская, д. 26.**

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Дворцов Алексей Михайлович с 22.01.2014 года по настоящее время.
Главный бухгалтер – Саяпова Ирина Васильевна.

Ревизионная комиссия в обществе не избирается.

Уставный капитал общества составляет 14 116 900,00 (Четырнадцать миллионов сто шестнадцать тысяч девятьсот рублей 00 копеек).

Участник общества: Дворцов Алексей Михайлович (ИНН 667009459910) – доля 100%.

Основной вид деятельности в 2024 году - это оптовая торговля электрической энергией (без ее передачи и распределения), создание систем учета энергоресурсов, прочие инжиниринговые работы и услуги. Кроме того, осуществляется деятельность по регистрации ГТП в торговой системе ОРЭМ, прочие информационно-консультационные услуги, а также предоставление движимого и недвижимого имущества в аренду.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих документов:

Свидетельство о внесении в Реестр субъектов оптового рынка, рег. номер 2.1.0285 (Протокол Правления НП «Совет Рынка» №57 от 03.10.2008)
С 04.03.2010 ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» является членом Ассоциация Саморегулируемая Организация «Строители Свердловской Области» на основании Решения Совета Саморегулируемой организации некоммерческое партнерство "Строители свердловской области" №011-СРО от 04.03.2010 г.
С 16.03.2010 ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» является членом СРО НП «Уральское общество архитектурно-строительного проектирования», действующее свидетельство № 0130-2012-С.4-6672185635.

Система менеджмента качества в ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» сертифицирована (по ГОСТ ISO 9001-2011 (ISO 9001:2008)
- сертификат соответствия РЕГ № ЛС.РФ.001.СМК01138 в отношении деятельности по проектированию, изготовлению и техническому обслуживанию автоматизированных систем и энергетическим обследованиям, выдан СДС «Лидер Стандарт» 12.07.2021, срок действия до 12.07.2024.

Среднесписочная численность работников по состоянию на:

31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
26	28	30

Организация ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются Генеральным директором Дворцовым Алексеем Михайловичем.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся: Главным бухгалтером

Аудитором Общества выбрана аудиторская организация ООО «Компания Независимых Аудиторов».

Раздел 2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления бухгалтерской (финансовой отчетности)

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним **составляет** не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Критерий существенности составляет более 7% от суммы строки баланса, которая была искажена в результате ошибочных данных. .Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.2. Начало применения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

С учетом принципа рациональности ведения бухгалтерского учета (п.6 ПБУ 1/2008), условий хозяйствования и величины Общества, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации 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 начнет 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.

Раздел 3. Раскрытие существенных показателей.

Основные средства.

Общество не эксплуатирует основные средства с нулевой остаточной стоимостью (или не нулевой остаточной стоимостью (при наличии ликвидационной стоимости) но с истекшим сроком использования.

Общество произвело анализ признаков обесценения основных средств (или иных активов), принимая во внимание внутренние и внешние источники информации.

Информация о связанных сторонах

Юридические и физические лица, способные оказать влияние на деятельность организации в соответствии с Законом РФ от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках" приведены ниже в перечне:

Единоличный участник: - Дворцов Алексей Михайлович.

Ниже представлены связанные стороны, с которыми у Общества имели место существенные хозяйственные операции:

Связанные стороны (контроль через учредителя и генерального директора Дворцова Алексея Михайловича):

Связанные стороны – дочерние компании:

- ООО «ДИЛОГ» (ИНН 6670128663) (100% владение долей)
- ООО «Пансионат «Белый камень» (50% владение долей).
- ООО «Санаторий «Белый камень» (100% владение долей)
- ООО «Энерсофт» (50% владение долей)

Связанные стороны (контроль через единоличный исполнительный орган - генеральный директор Дворцов Алексей Михайлович):

- ООО «АРСТЭМ-Инжиниринг» (единоличный исполнительный орган – супруга.);
- ООО «ЕГК-ИНВЕСТ»
- ООО «ДИЛОГ».

Операции со связанными сторонами за 2023 и 2024 годы:

контрагенты	Сальдо на 01.01.2023		Обороты за 2023 год		Сальдо на 31.12.2023	
Счет	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АРСТЭМ-Инжиниринг, ООО	131 464 242,28		1 168 679,74	6 573 574,05	126 059 347,97	
Расчеты по займам выданным	103 440 000,00		1 000 000,00	6 500 000,00	97 940 000,00	
58.03	103 440 000,00		1 000 000,00	6 500 000,00	97 940 000,00	
Расчеты с покупателями	11 720,40		67 494,01	73 574,05	5 640,36	
62.01	11 720,40		67 494,01	73 574,05	5 640,36	
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.	28 012 521,88		101 185,73		28 113 707,61	
76.09	28 012 521,88		101 185,73		28 113 707,61	
БЕЛЫЙ КАМЕНЬ ПАНСИОНАТ ООО	18 687 813,08		5 657 001,49	1 363 444,62	22 981 369,95	
Расчеты с покупателями	17 825 497,46		5 657 001,49	1 363 444,62	22 119 054,33	
62.01	17 825 497,46		5 657 001,49	1 363 444,62	22 119 054,33	
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.	862 315,62				862 315,62	
76.09	862 315,62				862 315,62	

Белый камень, Санаторий ООО	920 478,00		5 259 072,00	277 200,00	5 902 350,00	
Расчеты с поставщиками	832 450,00		184 800,00	277 200,00	740 050,00	
60.01			92 400,00	92 400,00		
60.02	832 450,00		92 400,00	184 800,00	740 050,00	
Расчеты с покупателями	88 028,00		5 074 272,00		5 162 300,00	
62.01	88 028,00		5 074 272,00		5 162 300,00	
Дворцов А.М.			10 155 000,00	10 150 000,00	5 000,00	
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, беспроцентные займы, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.			10 155 000,00	10 150 000,00	5 000,00	
76.09			10 155 000,00	10 150 000,00	5 000,00	
Энерсофт, ООО	923 360,47		6 918 087,34	8 051 591,86		210 144,05
Расчеты с поставщиками	347 291,98		6 801 087,34	7 934 591,86		786 212,54
60.01		10 000,00	5 635 087,32	6 411 299,86		786 212,54
60.02	357 291,98		1 166 000,02	1 523 292,00		
Расчеты с покупателями			117 000,00	117 000,00		
62.01			108 000,00	108 000,00		
62.02			9 000,00	9 000,00		
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.	576 068,49				576 068,49	
76.09	576 068,49				576 068,49	
Итого	152 005 893,83	10 000,00	29 157 840,57	26 415 810,53	155 524 136,41	786 212,54

Форма расчетов по всем договорам – денежная, безналичная.

контрагенты	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за 2024		Сальдо на 31.12.2024	
Счет	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АРСТЭМ-Инжиниринг, ООО	126 059 347,97		3 202 335,78	5 197 237,21	124 064 446,54	
Расчеты по займам выданным	97 940 000,00		2 100 000,00	4 300 000,00	95 740 000,00	
58.03	97 940 000,00		2 100 000,00	4 300 000,00	95 740 000,00	
Расчеты с покупателями	5 640,36		1 006 033,80	895 010,76	116 663,40	
62.01	5 640,36		1 006 033,80	895 010,76	116 663,40	
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, беспроцентные займы, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.	28 113 707,61		96 301,98	2 226,45	28 207 783,14	
76.09	28 113 707,61		96 301,98	2 226,45	28 207 783,14	
БЕЛЫЙ КАМЕНЬ ПАНСИОНАТ ООО	22 981 369,95		6 378 150,77	6 378 810,75	22 980 709,97	
Расчеты с покупателями	22 119 054,33		6 378 150,77	6 378 810,75	22 118 394,35	
62.01	22 119 054,33		5 928 682,36	5 929 342,34	22 118 394,35	
62.02			449 468,41	449 468,41		
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, беспроцентные займы, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.	862 315,62				862 315,62	
76.09	862 315,62				862 315,62	
Белый камень, Санаторий ООО	5 902 350,00		239 159,79	82 232,00	6 059 277,79	
Расчеты с поставщиками	740 050,00		41 116,00	82 232,00	698 934,00	
60.01			41 116,00	41 116,00		
60.02	740 050,00			41 116,00	698 934,00	
Расчеты с покупателями	5 162 300,00		198 043,79		5 360 343,79	
62.01	5 162 300,00		198 043,79		5 360 343,79	
Дворцов А.М.	5 000,00			5 000,00		
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, беспроцентные займы, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.	5 000,00			5 000,00		
76.09	5 000,00			5 000,00		
ДИЛОГ ООО			43 700 220,50	42 900 000,00	800 220,50	
Расчеты по займам выданным			1 300 000,00	500 000,00	800 000,00	
58.03			1 300 000,00	500 000,00	800 000,00	
Расчеты с поставщиками			42 400 000,00	42 400 000,00		

60.01			21 200 000,00	21 200 000,00		
60.02			21 200 000,00	21 200 000,00		
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, беспроцентные займы, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.			220,50		220,50	
76.09			220,50		220,50	
Энерсофт, ООО	576 068,49	786 212,54	10 400 769,97	10 740 615,48	130 527,91	680 517,47
Расчеты с поставщиками		786 212,54	6 283 769,97	6 178 032,76		680 475,33
60.01		786 212,54	6 118 769,93	6 013 032,72		680 475,33
60.02			165 000,04	165 000,04		
Расчеты с покупателями			117 000,00	117 000,00		
62.01			108 000,00	108 000,00		
62.02			9 000,00	9 000,00		
Расчеты по займам полученным			4 000 000,00	4 000 042,14		42,14
66.03			4 000 000,00	4 000 000,00		
66.04				42,14		42,14
Расчеты по прочим операциям: проценты по займам, беспроцентные займы, прочая дебиторская и кредиторская задолженность.	576 068,49			445 540,58	130 527,91	
76.09	576 068,49			445 540,58	130 527,91	
Итого	155 524 136,41	786 212,54	63 920 636,81	65 303 895,44	154 035 182,71	680 517,47

Форма расчетов по всем договорам – денежная, безналичная.

Налог на прибыль.

По данным налогового учета и в соответствии с налоговой декларацией налогооблагаемая прибыль за 2024 г. составила 73 389 тыс.руб. (2023 г. – 9 357 тыс.руб.) Сумма текущего налога на прибыль за 2024г. составила 14678 тыс.руб. (2023 г. – 1 899 тыс. руб.).

Наименование	**2024 г.**	**2023 г.**
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль XXXX тыс. руб.*20%	10455	1741
Постоянный налоговый расход (доход)	4412	1011
Текущий налог на прибыль (декларация)	14678	1899
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	506	-61
Изменение отложенных налоговых обязательств	-203	-8
Изменение отложенных налоговых активов	39	-53
Пересчет отложенных налоговых обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль	-83	
Пересчет отложенных налоговых активов в связи с изменением ставки налога на прибыль	-259	
Прочее	-25	-792
Налог на прибыль	15209	2752

Законом № 176-ФЗ внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года (подп. (а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст. 8 Закона № 176-ФЗ), в связи с данным обстоятельством скорректированы отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2024 г.

Сумма корректировок составила 343 тыс. руб. и отражена по строке 2412 Отчета о финансовых результатах за 2024 год.

Сальдо единого налогового счета

По состоянию на 31.12.2024 составляет 3 671 632 руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества.

Руководители, принимающие основные управленческие решения в обществе: Генеральный директор, Исполнительный директор, Заместитель генерального директора по экономике и финансам.

В 2024 г. Общество выплатило вознаграждения указанным выше руководителям (заработная плата, премии, льготы и привилегии, включая страховые взносы), тыс.руб.:

Виды выплат	2024 г.	2023 г.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	11 673	6 349
Заработная плата	*11 673*	*6 349*
Отпускные при увольнении		
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого	**11 673**	**6 349**

Займы основному управленческому персоналу не предоставлялись.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность. Общество является ответчиком в одном арбитражном процессе. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этого процесса не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности.

В 2024 году сохраняется геополитическая напряженность в результате произошедших внешнеполитических событий в 2022 году, и на деятельность Общества оказывает и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Были введены и продолжают вводится санкции и ограничения в отношении множества юридических лиц, включая прекращение доступа к международной системе SWIFT и др. В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими на 31.12.2022.

Банком России в 2024 году менялась ключевая ставка в сторону увеличения:

Срок, с которого установлена ставка <*>	Размер ключевой ставки (%, годовых)	Документ, в котором сообщена ставка
с 28 октября 2024 г.	21	Информационное сообщение Банка России от 25.10.2024
с 16 сентября 2024 г.	19	Информационное сообщение Банка России от 13.09.2024
с 29 июля 2024 г.	18	Информационное сообщение Банка России от 26.07.2024
с 18 декабря 2023 г.	16	Информационное сообщение Банка России от 15.12.2023

Ожидаются и дальнейшие санкции, а также ограничения в отношении российских организаций, кроме того, возможны и дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, однако оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий руководству Общества не представляется возможным.

Невозможно определить, как долго продлится повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества:

- своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и заказчиками,
- привлечение новых высококвалифицированных работников, мотивация и сохранение имеющихся штатных работников,
- неукоснительный контроль за соблюдением законодательства,
- противодействие мошенничеству и коррупции.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость 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.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся

экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Раздел 5. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности.

Основные показатели деятельности организации.

Показатель:	2024 год	2023 год	изменение (рост + ; снижение -)	изменение (%)	Пояснение (причины роста/снижения)
Объем продаж электроэнергии:					
кол-во (тыс.кВт*ч)	1 791 195,170	1 485 329,397	305 865,773	20,59%	Рост объемов продаж связан с появлением новых клиентов/точек поставки
сумма без НДС (тыс.руб.)	7 601 425	6 231 690	1 369 735	21,98%	
Прибыль от продажи электроэнергии:					
сумма без НДС (тыс.руб.)	89 459	95 223	-5 764	-6,05%	Снижение прибыли от продажи связано с заключением новых договоров с невысокой сбытовой надбавкой.
Объем продаж инжиниринговых работ и услуг, прочих консультационных и иных услуг:					
сумма без НДС (тыс.руб.)	44 469	35 588	8 881	24,96%	Рост за счет заключения новых договоров.
Прибыль от продажи инжиниринговых работ и услуг, прочих консультационных и иных услуг:					
сумма без НДС (тыс.руб.)	7 675	11 744	-4 069	-34,65%	Снижение прибыли от продажи связано с заключением новых договоров с невысоким маржинальным доходом.

Все работы в 2024 году выполнялись на территории РФ.

В 2024 году ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» реализовало непрофильный актив – парковочные машино-места по адресу г.Екатеринбург, ул.Попова 33а, которыми общество владело с 2021 года. Все время машино-места были «в продаже». Выручка от продажи этих помещений составила 3625 тыс.руб. без НДС, балансовая стоимость 4 690 тыс.руб. Убыток от продажи данного актива отражен в составе прочих доходов и расходов и составил 1 065 тыс.руб.

Договоров, предусматривающих погашение обязательств неденежными средствами, в отчетном году предприятием не заключалось и не исполнялось.

В 2024 году распределялась чистая прибыль на выплату дивидендов по итогам 2023 года в размере 2 000 000 рублей, и по итогам 1 квартал 2024 года – 2 000 000 рублей.

Фонды специального назначения, формируемые из чистой прибыли предприятия – не создавались.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности у предприятия в 2024 году не было.

Внеоборотные активы

В составе нематериальных активов числятся активы, на которые у Общества имеется исключительное право либо права на товарный знак, все полностью амортизировано.

Организацией приняты следующие сроки полезного использования основных средств (по основным группам):

- офисное оборудование – от 2 до 3 лет; от 3 до 5 лет;
- другие виды основных средств – от 2 до 3 лет; от 3 до 5 лет; от 5 до 7 лет, от 7 до 10 лет.

Организация не владеет основными средствами, стоимость которых не погашается.

Амортизация по всем объектам собственных основных средств по всем группам начисляется линейным способом.

В 2023 году ретроспективным способом ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» перешло на учет основных средств в соответствии с ФСБУ 6/2020. Корректировка показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 года в связи с изменением учетной политики приведена в табличной части пояснений. Всего остаточная стоимость основных средств, в том числе предоставленных в аренду, в результате пересчета сроков полезного использования и ликвидационной стоимости была увеличена на 7 557 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2022 года.

В 2024 году корректировок сроков амортизации, ликвидационной стоимости и иных показателей учета основных средств – не производилось.

В 2024 году приобретено недвижимое имущество в качестве основного средства – подвальное помещение и подвальный гаражный бокс, расположенные в офисном здании, которым Общество владеет на текущий момент. Таким образом, теперь здание по адресу ул.Белинского/Красноармейская соор.9/26 принадлежит Обществу полностью. Стоимость приобретенной недвижимости составила 9044 тыс.руб.

Финансовые вложения

На 31.12.2024 года стоимость финансовых вложений составила:

1) 95 740 тыс.руб. - предоставленные процентные займы ООО «АРСТЭМ-Инжиниринг», права по которым получены в результате реорганизации ООО «ЕГК» (материнская компания).
2) 500 тыс.руб. – предоставленный процентный заем ООО «Импульс-У»
3) 94 тыс.руб. – предоставленный процентный заем физическому лицу, права по займу получены в результате реорганизации ООО «ЕГК» (материнская компания).
4) 164 тыс.руб. – предоставленный процентный заем ООО «Ческидовский Пруд», права по займу получены в результате реорганизации ООО «ЕГК» (материнская компания).
5) 800 тыс.руб. – предоставленный процентный заем ООО «ДИЛОГ» (дочерняя компания)
6) 2 348 тыс. руб. – долгосрочные финансовые вложения (акции, паи, доли в других предприятиях):

- ООО «ЕГК-ИНВЕСТ» (ИНН 6685194179) – 1% акций номинальной стоимостью 100 рублей;
- ООО «Пансионат «Белый камень» (ИНН 6685058144) – 50% доли в уставном капитале в сумме 250000 рублей;
- ООО «Санаторий «Белый камень» (ИНН 6683008740) – 100% доли в уставном капитале в сумме 10000 рублей;
- ООО «ДИЛОГ» (ИНН 6670128663) – 100 % доли в уставном капитале в сумме 7410 тыс.руб. (балансовая стоимость доли с учетом созданного резерва под обесценение 2 088 тыс. рублей);
- ООО «СДА» (ИНН 6671384204) – 5% доли, стоимость 250 тыс.руб. Стоимость чистых активов указанного общества на 31.12.2023 отрицательная, поэтому в бухгалтерском учете ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» создан 100% резерв под обесценение указанного актива.

7) 539 100 тыс.руб. – краткосрочный депозит в Сбербанке.

Дебиторская задолженность.

Предприятием создается резерв по сомнительным долгам, предусмотренный п. 70, п. 77 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н.

Крупнейшие покупатели и заказчики за 2024 год (выручка более 100 млн.руб. с НДС за год)

АМУР МИНЕРАЛС ООО
АСК ЦЕМЕНТ ООО
ВСМПО-АВИСМА, Корпорация ПАО
КДВ ПАВЛОВСКИЙ ПОСАД ЗАО
КДВ ЯШКИНО ООО
НЕЙВА, артель старателей
Проктер энд Гэмбл-Новомосковск, ООО
ПСМ АО
Рендер,ООО
УралАТИ, ПАО
Уралэластотехника, АО
Фармстандарт-Лексредства, ОАО
Фармстандарт-Уфимский витаминный завод, ОАО
ЦФР,АО

Совокупная годовая выручка по этим компаниям составляет 73,26% об общей выручки предприятия. Связанных с ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» сторон среди перечисленных крупнейших покупателей нет.

Полученные займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2024 года задолженности по кредитным или договорам займа не имеется.

Сумма по заключенным кредитным договорам, невыбранная по состоянию на 31.12.2024 года:

Банк-кредитор	Договор	Сумма лимита	Задолженность на 31.12.2024	Невыбранная сумма кредита
РОССИЯ АБ, АО Екатеринбургский филиал	Договор овердрафта № 00.19-2/01/154/24 от 27.09.24	100 000 000,00	0,00	100 000 000,00

Кредиторская задолженность

Долгосрочной кредиторской задолженности нет.
Просроченной кредиторской задолженности нет.

Крупнейшие поставщики и кредиторы (сумма поставок более 100 млн.рублей в год, вкл.НДС)

ВТОРОЙ ВЕТРОПАРК ФРВ ООО
ДЭК, ПАО
ЕЭнС, АО
ИНТЕР РАО-Электрогенерация, АО
КОНЦЕРН РОСЭНЕРГОАТОМ АО
ОГК-2 ПАО
РОССЕТИ УРАЛ ПАО
РОССЕТИ ЦЕНТР И ПРИВОЛЖЬЕ ПАО
РОССЕТИ ЦЕНТР ПАО (Курскэнерго)
РУСГИДРО ПАО
Федеральная сетевая компания - Россети, ПАО
ЦФР,АО
ЭнергосбыТ Плюс, АО

Совокупный годовой объем поставок по этим поставщикам составляет 85,25% от общих поставок на предприятие. Связанных с ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» сторон среди перечисленных крупнейших поставщиков нет.

Все указанные поставщики являются поставщиками электроэнергии или услуг по ее передаче.

События после отчетной даты.

На основании решения единственного участника от 15.01.2025 распределены дивиденды в размере 4 000 тыс.руб. по итогам работы за 9 месяцев 2024 года.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, произошедшие в отчетный период, за который составляется бухгалтерская отчетность, при том что ни последствия этого условного факта, ни возможность наступления таких последствий, ни их размер организации не известны, но последствиями условных фактов могут быть либо условные активы (вероятность выигрыша судебного процесса, внезапное улучшение дел безнадежного должника, возможность получения лицензии на определенный вид деятельности и т.д.), либо условные обязательства (возможность проигрыша в судебном процессе, выданные кому-либо гарантии, обязательства, вытекающие из учтенных (дисконтированных) фирмой векселей и т.д.) – не возникали в деятельности организации в отчетном году.

Обеспечения выданные и полученные.

По состоянию на 31.12.2024 года по договору овердрафта, заключенному с банком РОССИЯ АБ, АО Екатеринбургский филиал получено поручительство Дворцова Алексея Михайловича на сумму 100 000 тыс.руб.

Прочая информация.

Информация (факты хозяйственной деятельности), подлежащая раскрытию в соответствии с ПБУ 12/2000 "Информация по сегментам", ПБУ 13/2000 "Учет государственной помощи", ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности" – в отчетном году отсутствует.

Генеральный директор
ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» Дворцов А.М.

Главный бухгалтер Саяпова И.В.

20.03.2025

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	5 947	(5 947)	-	-	-	-	-	-	-	5 947	(5 947)
	5110	за 2023г.	5 947	(5 947)	-	-	-	-	-	-	-	5 947	(5 947)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	663	(663)	-	-	-	-	-	-	-	663	(663)
	5111	за 2023г.	663	(663)	-	-	-	-	-	-	-	663	(663)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024г.	5 200	(5 200)	-	-	-	-	-	-	-	5 200	(5 200)
	5112	за 2023г.	5 200	(5 200)	-	-	-	-	-	-	-	5 200	(5 200)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	-	38	(38)
	5113	за 2023г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	-	38	(38)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Дворцов Алексей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	49 470	(20 416)	9 675	-	-	(2 894)	-	-	-	59 146	(23 310)
	5210	за 2023г.	50 516	(18 665)	-	(1 046)	1 046	(2 797)	-	-	-	49 470	(20 416)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	13 162	(4 911)	-	-	-	(1 087)	-	-	-	13 162	(5 998)
	5211	за 2023г.	13 162	(3 824)	-	-	-	(1 087)	-	-	-	13 162	(4 911)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	3 331	(826)	631	-	-	(304)	-	-	-	3 962	(1 130)
	5212	за 2023г.	3 988	(1 213)	-	(657)	657	(271)	-	-	-	3 331	(826)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	675	(488)	-	-	-	(50)	-	-	-	675	(537)
	5213	за 2023г.	868	(631)	-	(193)	193	(50)	-	-	-	675	(488)
Здания	5204	за 2024г.	31 356	(13 467)	9 044	-	-	(1 388)	-	-	-	40 400	(14 855)
	5214	за 2023г.	31 356	(12 142)	-	-	-	(1 325)	-	-	-	31 356	(13 467)
Сооружения	5205	за 2024г.	169	(101)	-	-	-	(11)	-	-	-	169	(112)
	5215	за 2023г.	169	(90)	-	-	-	(11)	-	-	-	169	(101)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2024г.	662	(536)	-	-	-	(44)	-	-	-	662	(580)
	5216	за 2023г.	767	(597)	-	(105)	105	(44)	-	-	-	662	(536)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2024г.	116	(87)	-	-	-	(9)	-	-	-	116	(96)
	5217	за 2023г.	207	(168)	-	(91)	91	(9)	-	-	-	116	(87)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	2 848	(1 583)	-	-	-	(179)	-	-	-	2 848	(1 761)
	5230	за 2023г.	2 848	(1 404)	-	-	-	(179)	-	-	-	2 848	(1 583)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2024г.	2 848	(1 583)	-	-	-	(179)	-	-	-	2 848	(1 761)
	5231	за 2023г.	2 848	(1 404)	-	-	-	(179)	-	-	-	2 848	(1 583)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	9 675	-	(9 675)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Сервер 1С Gigabyte R282-Z97 2U (AMD EPYC 7313, Память DDR4 25600 -32Gb-4шт, Накопитель SSD 2.5" 960	5241	за 2024г.	-	493	-	493	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппаратная платформа IDECO SX+	5242	за 2024г.	-	138	-	138	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Подвал 150,7 м2, часть здания литер А, Екатеринбург, Белинского, 9	5243	за 2024г.	-	4 522	-	4 522	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Подвал, гаражный бокс 152,7 м2, часть здания литер А, Екатеринбург, Белинского, 9	5244	за 2024г.	-	4 522	-	4 522	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ **Дворцов Алексей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	6 138	(3 790)	-	-	-	-	-	6 138	(3 790)
	5311	за 2023г.	6 162	(250)	-	24	-	-	(3 540)	6 138	(3 790)
в том числе: доли в уставном капитале ООО	5302	за 2024г.	6 138	(3 790)	-	-	-	-	-	6 138	(3 790)
	5312	за 2023г.	6 162	(250)	-	24	-	-	(3 540)	6 138	(3 790)
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	198 698	-	106 804 380	(106 366 680)	-	-	-	636 398	-
	5315	за 2023г.	104 398	-	35 662 000	(35 662 000)	-	-	-	198 698	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2024г.	98 698	-	3 400	(4 800)	-	-	-	97 298	-
	5316	за 2023г.	104 398	-	1 000	(6 700)	-	-	-	98 698	-
банковские депозиты	5307	за 2024г.	100 000	-	106 800 980	(106 361 880)	-	-	-	539 100	-
	5317	за 2023г.	-	-	35 661 000	(35 561 000)	-	-	-	100 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	204 836	(3 790)	106 804 380	(106 366 680)	-	-	-	642 536	(3 790)
	5310	за 2023г.	110 560	(250)	35 662 000	(35 661 976)	-	-	(3 540)	204 836	(3 790)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Дворцов Алексей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	5 449	-	5 449	8 131 128	(8 134 060)	-	-	X	2 517	-	2 517
	5420	за 2023г.	53 538	(3 918)	49 620	6 765 692	(6 813 781)	3 918	-	X	5 449	-	5 449
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	269	-	269	8 759	(8 806)	-	-	211	221	-	221
	5421	за 2023г.	701	-	701	5 593	(6 025)	-	-	1 725	269	-	269
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	3 965	-	3 965	7 512 393	(7 516 358)	-	-	17 771 461	-	-	-
	5423	за 2023г.	52 536	(3 918)	48 618	6 139 860	(6 188 431)	3 918	-	14 692 062	3 965	-	3 965
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	540 471	(540 471)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	554 244	(554 244)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	1 216	-	1 216	30 259	(29 178)	-	-	-	2 296	-	2 296
	5425	за 2023г.	301	-	301	17 345	(16 431)	-	-	-	1 216	-	1 216
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	39 247	(39 247)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	48 650	(48 650)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Дворцов Алексей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	426 454	(23 671)	65 514	10 922	(133 958)	(15 926)	(9 008)	-	-	-	353 006	(36 283)
	5530	за 2023г.	470 442	(14 396)	83 242	3 583	(130 766)	(170)	(9 345)	-	-	124	426 454	(23 671)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	338 425	(22 072)	57 131	3 398	(117 078)	(65)	(9 008)	-	-	-	281 812	(13 529)
	5531	за 2023г.	407 730	(13 094)	58 824	789	(128 910)	(8)	(8 857)	-	-	-	338 425	(22 072)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	16 985	-	646	-	(15 960)	-	-	-	-	-	1 672	-
	5532	за 2023г.	2 190	(159)	16 129	-	(1 175)	(160)	-	-	-	-	16 985	-
Прочая	5513	за 2024г.	71 044	(1 598)	(1 909)	7 524	(921)	(15 862)	-	-	-	-	59 877	(22 753)
	5533	за 2023г.	60 522	(1 143)	8 289	2 794	(681)	(3)	(488)	-	-	124	71 044	(1 598)
Авансы выданные на приобретение ОС	5514	за 2024г.	-	-	9 646	-	-	-	-	-	X	X	9 646	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	426 454	(23 671)	65 514	10 922	(133 958)	(15 926)	(9 008)	X	-	-	353 006	(36 283)
	5520	за 2023г.	470 442	(14 396)	83 242	3 583	(130 766)	(170)	(9 345)	X	-	124	426 454	(23 671)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	35 811	-	23 199	-	14 220	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	176	-
прочая	5543	472	-	472	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	441 906	966 127	3 563	(644 660)	(5)	-	-	-	766 931
	5580	за 2023г.	455 806	469 405	2 002	(485 240)	(191)	-	-	124	441 906
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	426 686	152 502	29	(76 554)	(1)	-	-	-	502 662
	5581	за 2023г.	436 952	81 184	163	(91 433)	(180)	-	-	-	426 686
авансы полученные	5562	за 2024г.	9 824	235 250	500	(9 521)	(4)	-	-	-	236 049
	5582	за 2023г.	4 713	9 822	-	(4 701)	(11)	-	-	-	9 824
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 561	22 036	-	-	-	-	-	-	25 597
	5583	за 2023г.	8 932	721	-	(6 216)	-	-	-	124	3 561
кредиты	5564	за 2024г.	460	550 953	3 035	(554 448)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	4 305	377 056	1 839	(382 740)	-	-	-	-	460
займы	5565	за 2024г.	-	4 000	-	(4 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 376	1 386	-	(138)	-	-	-	-	2 623
	5586	за 2023г.	904	622	-	(150)	-	-	-	-	1 376
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	441 906	966 127	3 563	(644 660)	(5)	X	-	-	766 931
	5570	за 2023г.	455 806	469 405	2 002	(485 240)	(191)	X	-	124	441 906

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Дворцов Алексей Михайлович (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	8 608	4 881
Расходы на оплату труда	5620	28 176	26 975
Отчисления на социальные нужды	5630	8 466	8 017
Амортизация	5640	3 065	2 967
Прочие затраты	5650	67 442	65 906
Итого по элементам	5660	115 757	108 746
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 884	47 657
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	118 641	156 403

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Дворцов Алексей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

КНД 1166007

место штампа
налогового органа

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АРСТЭМ-ЭНЕРГОТРЕЙД",

6672185635/ 668501001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете) в электронной форме

Налоговый орган **6685** настоящим документом подтверждает, что

(код налогового органа)

ООО "АРСТЭМ-ЭНЕРГОТРЕЙД", 6672185635/ 668501001,

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность 710099, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2024 год,

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле

NO_BUHOTCH_6685_6685_6672185635668501001_20250324_b60cd8e8-956f-460c-95f1-605528b4ebb2

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 31 ПО СВЕРДЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ, 6685

(наименование, код налогового органа)

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Идентификатор: 3f806680-a6f8-4b58-9f0d-9d1467b78c93

ДЕКЛАРАЦИЯ **МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 31 ПО СВЕРДЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ,** Трофимова Ольга Фаатовна, Начальник **24.03.25** 09:05 (MSK) Сертификат 00D8828B54DADA62426D1A65B2732080D0