

КУПОЛ

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
« А У Д И Т О Р С К И Й Ц Е Н Т Р « К У П О Л »**

Исх. № 30/АЗ-24

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «АЦ «Купол»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности
ООО «Сургутэнергосбыт» за 2024 год

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Сургутская энергосбытовая компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (ОГРН 1098602003510, 628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5), 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 (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 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 (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие 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.



Ерофеев Александр Олегович (ОПНЗ 22006052190)
Генеральный директор аудиторской организации, действующий на основании устава,

руководитель аудита, по результатам которого составлено
аудиторское заключение _____

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторский центр «Купол»,
ОГРН 1247800006519,
191002, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Владимирский округ, ул. Большая
Московская, д.8/2, Литера А, помещение 4-Н
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОПНЗ
12406031256

12 марта 2025 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 24 г.

Организация <u>ООО "Сургутэнергосбыт"</u>	Форма по ОКУД	Коды			
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12	2024
Вид экономической деятельности	по ОКПО	60903501			
Информация о форме собственности	ИНН	8602153048			
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	35.14			
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16		
Местонахождение (адрес) <u>628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5</u>	по ОКЕИ	384			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/ фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "АЦ "Купол"</u>				

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/ индивидуального аудитора	ИНН	7840111069
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1247800006519

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	61	71
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 676	4 567	2 495
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	51 161	51 161	51 161
	Отложенные налоговые активы	1180	2 510	1 781	1 466
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	2 755	2 170
	Итого по разделу I	1100	56 347	60 325	57 363
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	294	10	91
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	1 574 574	1 579 669	1 536 375
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 048	5 371	8 940
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 578 916	1 585 050	1 545 406
	БАЛАНС	1600	1 635 263	1 645 375	1 602 769

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	210	210	210
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	426 461	380 135	336 777
	Итого по разделу III	1300	426 671	380 345	336 987
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 078	2 467	2 472
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 078	2 467	2 472
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	1 198 725	1 255 448	1 256 712
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	6 789	7 115	6 598
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 205 514	1 262 563	1 263 310
	БАЛАНС	1700	1 635 263	1 645 375	1 602 769

Руководитель _____ **Г.И. Плотников** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за **январь - декабрь 20 24** г.

Организация ООО "Сургутэнергосбыт"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710002	31	12 2024
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией	ИНН	60903501	8602153048	
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	35.14		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-декабрь За <u>декабрь</u> 2024 г.	январь-декабрь За <u>декабрь</u> 2023 г.
	Выручка	2110	27 404 787	26 635 128
6	Себестоимость продаж	2120	(8 719 754)	(8 008 604)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 685 033	18 626 524
6	Коммерческие расходы	2210	(18 413 517)	(18 375 458)
6	Управленческие расходы	2220	(220 756)	(203 610)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	50 760	47 456
	Доходы от участия в других организациях	2310	6 114	4 758
	Проценты к получению	2320	8 026	3 465
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	31 305	13 123
	Прочие расходы	2350	(33 852)	(14 290)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	62 353	54 512
	Налог на прибыль	2410	(13 874)	(11 154)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(13 454)	(11 474)
	отложенный налог на прибыль	2412	(420)	320
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	48 479	43 358

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь	За декабрь
			2024 г.	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	(2 691)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	538	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	46 326	43 358
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Г.И. Плотников** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

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	210	-	-	-	380 135	380 345
Увеличение капитала - всего: За 2024 г.	3310	-	-	-	-	49 017	49 017
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	48 479	48 479
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	-	-	-	-	-	-
в связи с изменением учетной политики	3317	-	-	-	-	538	538
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 691)	(2 691)
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	-	-
в связи с изменением учетной политики	3328	-	-	-	-	(2 691)	(2 691)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	210	-	-	-	426 461	426 671

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	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
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	426 671	380 345	336 987

Руководитель _____ **Г.И. Плотноков** _____ 28 февраля 2025 г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Н.В. Горкун** _____ 28 февраля 2025 г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 2024 г.**

Организация _____ ООО "Сургутэнергосбыт" _____	Форма по ОКУД _____	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика _____	Дата (число, месяц, год) _____	0710005	
экономической деятельности _____ Торговля электроэнергией _____	по ОКПО _____	31	12
Индивидуальный номер налогоплательщика _____	ИНН _____	2024	
по ОКВЭД 2 _____	_____	60903501	
_____	_____	8602153048	
_____	_____	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	27 441 561	26 625 756
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	27 403 499	26 609 204
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	38 062	16 552
Платежи - всего	4120	(27 448 865)	(26 630 184)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(27 202 103)	(26 422 082)
в связи с оплатой труда работников	4122	(183 206)	(165 444)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(17 649)	(15 970)
налогов (кроме налога на прибыль) и сборов	4125	-	-
прочие платежи	4129	(45 907)	(26 688)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 304)	(4 428)

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2024 г.	За январь - декабрь 2023 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 114	4 758
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	6 114	4 758
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(133)	(3 899)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(133)	(3 899)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5 981	859
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 ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2024 г.	За январь - декабрь 2023 г.
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 323)	(3 569)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 371	8 940
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 048	5 371
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Г.И. Плотников
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

Главный бухгалтер _____ Н.В. Горкун
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 2024 год
в табличной форме

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

С. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	101	(40)	-	(101)	40	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	101	(30)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	101	(40)
в том числе:	5101	за 2024 г.	101	(40)	-	(101)	40	-	-	-	-	-	-	-
Веб-сайт ООО "Сургутэнергосбыт"	5111	за 2023 г.	101	(30)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	101	(40)

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		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	слисано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2023 г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-		-
	5171	за 2023 г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-		-
	5190	за 2023 г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-		-
	5191	за 2023 г.	-	-		-

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 2024 г.	-	133	-	(133)	-
	5250	за 2023 г.	-	3 899	-	(3 899)	-
в том числе:	5241	за 2024 г.	-	133	-	(133)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5251	за 2023 г.	-	3 899	-	(3 899)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	в том числе:	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	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	29 198	29 198	29 198
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	51 161	-	-	-	-	-	51 161	-
	5311	за 2023 г.	51 161	-	-	-	-	-	51 161	-
в том числе: Акции не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	5302	за 2024 г.	51 161	-	-	-	-	-	51 161	-
	5312	за 2023 г.	51 161	-	-	-	-	-	51 161	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2024 г.	51 161	-	-	-	-	-	51 161	-
	5310	за 2023 г.	51 161	-	-	-	-	-	51 161	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 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	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	10	-	27 357 254	(27 356 970)	-	-	-	-	294	294	10
	5420	за 2023 г.	91	-	26 590 302	(26 590 383)	-	-	-	-	10	10	10
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	-	-	2 572	(2 572)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023 г.	-	-	2 585	(2 585)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	8 659 337	(8 659 337)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	7 954 815	(7 954 815)	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	60 418	(60 418)	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	53 789	(53 789)	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	18 634 273	(18 634 273)	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	-	-	18 579 069	(18 579 069)	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2024 г.	10	-	654	(370)	-	-	-	-	294	294	294
	5427	за 2023 г.	91	-	44	(125)	-	-	-	-	10	10	10

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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	61	-	-	(26)	-	-	(35)	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	70	(9)	-	-	-	-	61	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	61	-	-	(26)	-	-	(35)	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	70	(9)	-	-	-	-	61	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	1 579 759	(151)	1 573 195	1 354	(1 579 664)	-	46	35	1 574 679	(105)
	5530	за 2023 г.	1 536 554	(179)	1 579 481	130	(1 536 406)	-	31	-	1 579 759	(151)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	1 565 503	(27)	1 567 021	-	(1 565 500)	-	24	-	1 567 024	(3)
	5531	за 2023 г.	1 534 426	(56)	1 565 478	-	(1 534 401)	-	31	-	1 565 503	(27)
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	13 897	-	5 005	-	(13 906)	-	-	35	5 031	-
	5532	за 2023 г.	1 807	-	13 897	-	(1 807)	-	-	-	13 897	-
Прочая	5513	за 2024 г.	359	(124)	1 169	1 354	(258)	-	22	-	2 624	(102)
	5533	за 2023 г.	321	(123)	106	130	(198)	-	-	-	359	(124)
Итого	5500	за 2024 г.	1 579 820	(151)	1 573 195	1 354	(1 579 690)	-	46	x	1 574 679	(105)
	5520	за 2023 г.	1 536 554	(179)	1 579 551	130	(1 536 415)	-	31	x	1 579 820	(151)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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	63	60	103	76	60	4
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	63	60	103	76	60	4

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			
				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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	1 255 448	1 198 725	-	(1 255 448)	-	-	-	-	1 198 725
	5580	за 2023 г.	1 256 712	1 255 448	-	(1 256 712)	-	-	-	-	1 255 448
в том числе:	5561	за 2024 г.	1 214 285	1 166 018	-	(1 214 285)	-	-	-	-	1 166 018
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2023 г.	1 211 710	1 214 285	-	(1 211 710)	-	-	-	-	1 214 285
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5582	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2024 г.	25 345	16 365	-	(25 345)	-	-	-	-	16 365
	5583	за 2023 г.	31 136	25 345	-	(31 136)	-	-	-	-	25 345
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	15 818	16 341	-	(15 818)	-	-	-	-	16 341
	5586	за 2023 г.	13 866	15 818	-	(13 866)	-	-	-	-	15 818
Итого	5550	за 2024 г.	1 255 448	1 198 725	-	(1 255 448)	-	-	-	X	1 198 725
	5570	за 2023 г.	1 256 712	1 255 448	-	(1 256 712)	-	-	-	X	1 255 448

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:				
-	5591	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2024 г.	3а 2023 г.
Материальные затраты	5610	27 102 752	26 356 995
Расходы на оплату труда	5620	161 472	148 319
Отчисления на социальные нужды	5630	31 262	28 108
Амортизация	5640	2 024	1 837
Прочие затраты	5650	56 517	52 413
Итого по элементам	5660	27 354 027	26 587 672
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	27 354 027	26 587 672

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 115	24 922	(25 248)	-	6 789
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	7 115	24 922	(25 248)	-	6 789

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
-	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
-	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2024 г.		За 2023 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
-	5920	-	-	-	-
в том числе:					
-	5911	-	-	-	-
-	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Г.И. Плотноков _____ 28 февраля 2025 г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Н.В. Горкун _____ 28 февраля 2025 г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2024 год
в текстовой форме

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сургутэнергосбыт» за 2024 год в текстовой форме являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сургутэнергосбыт» за 2024 год.

Все суммы представлены в тыс. руб., если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (далее – Общество) зарегистрировано 04.05.2009.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1098602003510.

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

ИНН: 8602153048.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания».

Сокращенное наименование: ООО «Сургутэнергосбыт».

Адрес (место нахождения): 628416, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5.

Адрес электронной почты: info@surgutenergoby.ru

Основным видом деятельности Общества согласно Уставу является торговля электроэнергией.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Срок полномочий Генерального директора составляет два года. Генеральный директор избирается Общим собранием участников Общества.

Генеральный директор Общества – Плотников Геннадий Игоревич (протокол от 27.02.2023 № 4 внеочередного общего собрания участников Общества).

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2024 составила 40 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика ООО «Сургутэнергосбыт» на 2024 год для целей бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2024 год утверждена приказом Общества от 15.12.2023 № 73 «Об утверждении положений».

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией Общества, возглавляемой главным бухгалтером, с применением программного продукта «1С:Бухгалтерия 8».

Изменения в учетной политике в 2024 году связаны с вступлением в силу нового федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (далее – ФСБУ 14/2022) утвержденные Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Последствия изменений Учетной политики в связи с применением ФСБУ 14/2022 отражаются по состоянию на 01.01.2024 без пересчета данных за предыдущие периоды. При этом производится единовременная корректировка стоимости активов на 01.01.2024 характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022, но не отвечающие условиям согласно пункту 7 ФСБУ 14/2022, т.е стоимость за единицу ниже лимита, установленного Обществом (лимит стоимости за единицу установлен в размере 100 000 руб.), ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные показатели за 2024 год не пересчитываются.

Код строки	Наименование показателя	На начало периода до корректировки		Корректировка		На начало периода с учетом корректировки	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
1110	Нематериальные активы	101	(40)	(101)	40	-	-

тыс. руб.

Код строки	Наименование показателя	На начало периода до корректировки		Корректировка		На начало периода с учетом корректировки	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
1190	Прочие внеоборотные активы	2 630		(2 630)		-	

тыс. руб.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности одновременно скорректирована сумма нераспределенной прибыли на 01.01.2024 на аккумулированную сумму эффекта от перспективного изменения Учетной политики в размере 2 691 тыс.руб. Сумма нераспределенной прибыли и статей бухгалтерского баланса, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2023 не изменялись.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Состав и структура актива Бухгалтерского баланса

Статьи баланса	31.12.2023		31.12.2024		Изменение тыс. руб.
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	
1.Внеоборотные активы	60 325	3,7	56 347	3,4	(3 978)
Нематериальные активы	61	0,0	0	0,0	(61)
Основные средства	4 567	0,3	2 676	0,2	(1 891)
Финансовые вложения	51 161	3,1	51 161	3,1	0
Отложенные налоговые активы	1 781	0,1	2 510	0,1	729
Прочие внеоборотные активы	2 755	0,2	0	0,0	(2 755)

2. Оборотные активы	1 585 050	96,3	1 578 916	96,6	(6 134)
Запасы	10	0,0	294	0,0	284
Дебиторская задолженность:	1 579 669	96,0	1 574 574	96,3	(5 095)
- покупатели и заказчики	1 565 476	95,1	1 567 021	95,8	1 545
- авансы выданные	13 958	0,9	5 031	0,3	(8 927)
- прочая	235	0,0	2 522	0,2	2 287
Денежные средства	5 371	0,3	4 048	0,3	(1 323)
Активы, всего	1 645 375	100,0	1 635 263	100,0	(10 112)

Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 отражена стоимость действующих основных средств на сумму 2 676 тыс. руб.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2024	Сумма начисленной амортизации	Сроки полезного использования	тыс. руб. Ликвидационная стоимость	
				на 31.12.2023	на 31.12.2024
Машины и оборудование	10 228	7 561	от 2 до 7 лет	0	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	43	43	от 3 до 7 лет	0	0
Другие виды основных средств	87	78	от 5 до 25 лет	0	0
Всего	10 358	7 682	-	0	0

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость объектов основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом таким образом, чтобы стоимость объекта погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта.

В 2024 году Общество приобрело объектов основных средств на сумму 133 тыс. руб.

Переоценка по состоянию на 31.12.2024 года не производилась.

Основные средства, находящиеся на реконструкции, модернизации, восстановлении, консервации, в запасе в Обществе по состоянию на 31.12.2024 отсутствуют. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Информация об основных средствах Общества отражена в таблицах 2.1., 2.2., 2.3., 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена сумма финансовых вложений Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2024 в размере 51 161 тыс. руб.

Наименование финансового вложения	тыс. руб. Первоначальная стоимость на 31.12.2024	
	Акции, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	
Всего		51 161

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения классифицируются как долгосрочные исходя из срока их использования.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2024 году не создавался.

Информация о финансовых вложениях Общества отражена в таблицах 3.1., 3.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

Запасы

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость лицензий на право пользования программным обеспечением (счета учета расходов будущих периодов краткосрочного характера) по состоянию на 31.12.2024 в размере 294 тыс. руб.

Информация о запасах Общества отражена в таблицах 4.1., 4.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса сумма дебиторской задолженности Общества за вычетом резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2024 составила 1 574 574 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	2023 год	2024 год	Изменение показателя
Дебиторская задолженность:	1 579 669	1 574 574	(5 095)
Задолженность покупателей и заказчиков	1 565 476	1 567 021	1 545
Авансы выданные	13 958	5 031	(8 927)
Сальдо единого налогового счета	0	1	1
Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	0	611	611
Расчеты по социальному страхованию	0	119	119
Расчеты с подотчетными лицами	0	95	95
Расчеты по претензиям	130	1 354	1 224
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	29	342	313
Расчеты с персоналом по прочим операциям	76	0	(76)

Долгосрочная дебиторская задолженность переводится в краткосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность Общества в размере 1 574 574 тыс. руб. является краткосрочной. Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 составила 60 тыс. руб.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, по состоянию на 31.12.2024 резерв сомнительных долгов составил 105 тыс. руб.

Информация о дебиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.1., 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены суммы денежных средств, находящихся на расчетных счетах в рублях, а также денежные эквиваленты – краткосрочные депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев по состоянию на 31.12.2024 на сумму 4 048 тыс. руб.

Наименование показателя	тыс. руб. Сумма
Расчетные счета	552
Депозитный счет	3 496
Итого:	4 048

Проценты по краткосрочным депозитам отражены в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению».

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества отражаются свернуто:

косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ;

расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Состав и структура пассива Бухгалтерского баланса

Статьи баланса	31.12.2023		31.12.2024		Изменение тыс. руб.
	тыс. руб.	уд. вес	тыс. руб.	уд. вес	
1. Собственный капитал	380 345	23,1	426 671	26,1	46 326
Уставный капитал	210	0,0	210	0,0	0,0
Нераспределенная прибыль	380 135	23,1	426 461	26,1	46 326
2. Заемный капитал	1 265 030	76,9	1 208 592	73,9	(56 438)
Отложенные налоговые обязательства	2 467	0,2	3 078	0,2	611
Краткосрочные обязательства:	1 262 563	76,7	1 205 514	73,7	(57 049)
Кредиторская задолженность	1 255 448	76,3	1 198 725	73,3	(56 723)
Оценочные обязательства	7 115	0,4	6 789	0,4	(326)
Пассивы, всего	1 645 375	100,0	1 635 263	100,0	(10 112)

Капитал

Размер уставного капитала Общества, отраженного по строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 составляет 210 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса сумма кредиторской задолженности Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2024 составила 1 198 725 тыс. руб. в том числе:

Наименование показателя	2023 год	2024 год	Изменение показателя тыс. руб.
Кредиторская задолженность:	1 255 448	1 198 725	(56 723)
Задолженность поставщикам и подрядчикам	1 214 285	1 166 018	(48 267)
Задолженность по налогам и взносам	25 345	16 365	(8 980)
Расчеты с персоналом по оплате труда	13 763	14 368	605
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 055	1 973	(82)
Авансы полученные	0	1	1

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2024 отсутствует.

Задолженность по налогам и взносам по состоянию на 31.12.2024 имеет следующую структуру:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	2023 год	2024 год	Изменение показателя
Задолженность по налогам и взносам:	25 345	16 365	(8 980)
НДС	16 566	10 947	(5 619)
НДФЛ	2 098	2 189	91
Налог на прибыль организаций	3 584	0	(3 584)
Страховые взносы по единому тарифу	3 060	3 190	130
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	37	39	2

По состоянию на 31.12.2024 Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и взносам.

Информация о кредиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.3., 5.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма резерва предстоящей оплаты отпусков работников. Сумма оценочного обязательства согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2024 составила 6 789 тыс. руб. Оценочное обязательство подлежит использованию в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Информация об оценочных обязательствах Общества отражена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Доходы и расходы Общества

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 № 32н. Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (п.4 ПБУ 9/99). Выручка от реализации электрической энергии (мощности) признаются в бухгалтерском учете в момент поставки товаров, работ (услуг) и перехода права собственности к покупателю и отражается по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах за минусом НДС.

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 № 33н. Расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы (п.4 ПБУ 10/99).

Расходы от обычных видов деятельности Общества состоят из себестоимости электрической энергии (мощности) (строка 2120 «Себестоимость продаж»), коммерческих расходов (строка 2210 «Коммерческие расходы»), управленческих расходов (строка 2220 «Управленческие расходы»).

Коммерческие расходы включают все затраты, связанные с осуществлением основного вида деятельности Общества – торговлей электроэнергией. Коммерческие расходы состоят из: расходов по оплате услуг по передаче покупной электроэнергии (мощности), расходов на приобретение мощности на ОРЭМ, расходов на приобретение на ОРЭМ услуг по управлению изменением режима потребления электрической энергии, расходов за услуги организаций коммерческой и технологической инфраструктуры ОРЭМ и комиссионные (агентские) вознаграждения. Суммы коммерческих расходов, произведенные Обществом, в полном размере признаются в составе расходов текущего периода.

Управленческие расходы, отражаются в Отчете о финансовых результатах обособленно. Управленческие расходы в полном размере признаются в отчетном периоде.

Наименование показателя	тыс. руб.		
	2023 год	2024 год	Изменение показателя
Выручка, в том числе:	26 635 128	27 404 787	769 659
от реализации электрической энергии (мощности)	26 635 128	27 404 787	769 659
Себестоимость продаж, в том числе:	8 008 604	8 719 754	711 150
Себестоимость электрической энергии (мощности)	8 008 604	8 719 754	711 150
Коммерческие расходы	18 375 458	18 413 517	38 059
Управленческие расходы	203 610	220 756	17 146

По итогам 2024 года прибыль Общества от основной деятельности (строка 2200) составила 50 760 тыс. руб.

В течение 2024 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и прочие расходы:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	2023 год	2024 год	Изменение показателя
Прочие доходы, в том числе:	21 346	45 445	24 099
Доходы от участия в других организациях	4 758	6 114	1 356
Проценты к получению	3 465	8 026	4 561
Прочие доходы, из них:	13 123	31 305	18 182
- восстановлен резерв по сомнительным долгам	31	46	15
- штрафы, пени полученные	12 951	31 259	18 308
- возмещение убытков	141	0	(141)
Прочие расходы, в том числе:	14 290	33 852	19 562
Оплата банковских услуг	158	192	34
Социальные льготы, гарантии, компенсации	797	397	(400)
Товары, услуги непроизводственного характера	4 576	10 241	5 665
Добровольное пожертвование	8 724	22 973	14 249
Резерв по сомнительным долгам	4	0	(4)
Непринятый к вычету НДС	2	4	2
Списание дебиторской задолженности	29	45	16

Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском учете на отдельных балансовых счетах, в бухгалтерской (финансовой) отчетности развернуто.

Применяемая в 2024 году ставка налога на прибыль – 20 %.

Статьей 284 НК РФ (в редакции Федерального закона от 12.07.2024 № 176-ФЗ) с 01.01.2025 налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25 %.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год Обществом величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2024 пересчитаны.

Изменение величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в результате повышения ставки налога на прибыль составило 114 тыс.руб.

Основные показатели	тыс. руб.	
	2023 год	2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	54 512	62 353
Условный расход (условный доход "+") по налогу на прибыль	(10 902)	(12 471)
Постоянный налоговый расход (доход "+")	(251)	(1 290)
Расход (доход "+") от изменения отложенных налоговых активов	315	191
В том числе «Эффект от изменения ставки по налогу на прибыль» в части отложенных налоговых активов	0	502
Расход (доход "+") от изменения отложенных налоговых обязательств	5	(611)
В том числе «Эффект от изменения ставки по налогу на прибыль» в части отложенных налоговых обязательств	0	(616)
Налог на прибыль	(11 474)	(13 454)
Прочее	0	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	43 358	48 479
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	0	538

Показатель	тыс. руб.					
	На 31.12.2023	Корректировка ОНА/ОНО в связи с переходом на ФСБУ 14/2022	Возникло за 2024 год	Погашено за 2024 год	Изменение ставки налога на прибыль	На 31.12.2024
Отложенные налоговые обязательства	2 467	0	0	5	616	3 078
<i>В том числе:</i>						
Основные средства	5		0	5	0	0
Финансовые вложения	2 462		0	0	616	3 078
Отложенные налоговые активы	1 781	538	66	377	502	2 510
<i>В том числе:</i>						
Кредиторская задолженность	22		7	0	7	36
Материалы	336		59	25	93	463
Оценочные обязательства и резервы	1 423			65	339	1 697
Расходы будущих периодов	0	526		285	60	301
Нематериальные активы	0	12		2	3	13

По итогам 2024 года чистая прибыль Общества (строка 2400) составила 48 479 тыс. руб.

По строке 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» отражен результат, связанный с началом применения с 01.01.2024 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Активы Общества отвечающие условиям п.4 ФСБУ 14/2022, но со стоимостью ниже установленного лимита (п.7 ФСБУ 14/2022) списаны на нераспределенную прибыль в сумме 2 691 тыс.руб.

По строке 2530 «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода» отражен отложенный налог на прибыль, образующийся от операции, отраженной по строке 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» (2 691 тыс.руб. * 20 %), составил 538 тыс.руб.

5. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
стоимость чистых активов	336 987	380 345	426 671

Величина чистых активов выше суммы зарегистрированного уставного капитала, что соответствует требованиям гражданского законодательства РФ, определяющего его минимальный размер для обществ с ограниченной ответственностью.

Расчет стоимости чистых активов Общества проводился в соответствии с Порядком, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н (с изменениями и дополнениями).

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Судебные дела и претензионные споры, в которых участвует Общество, и которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, отсутствуют. Также отсутствует информация о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, в отношении которых существует риск возникновения споров с налоговыми органами.

7. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31.12.2024

У Общества отсутствуют факты хозяйственной жизни, произошедшие после 31.12.2024 года и до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024 год в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» выделены следующие связанные стороны: единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Общества.

Сумма вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу (генеральный директор Общества, заместитель генерального директора, заместитель генерального директора г. Москва) сформирована показателями – оплаты труда за отчетный период и начисленных на нее налогов и иных

обязательных платежей в соответствующие бюджеты. Краткосрочные вознаграждения в 2024 году составляют – 27 915 тыс. руб., из них начисленные страховые взносы на сумму – 4 589 тыс.руб. (в 2023 году – 25 619 тыс. руб. из них начисленные страховые взносы на сумму – 4 174 тыс.руб.), долгосрочных вознаграждений нет.

Существенных сделок по продаже имущества Общества основному управленческому персоналу за 2024 год не заключалось.

Дивиденды за 2024 год не начислялись и не выплачивались.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

9. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Договоры о совместной деятельности между Обществом и иными организациями в 2024 году не заключались.

Генеральный директор

Г.И. Плотников

Главный бухгалтер

Н.В. Горкун

«28» февраля 2025 года

**Контактная информация и реквизиты
ООО «Сургутэнергосбыт»**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания»
Сокращенное наименование	ООО «Сургутэнергосбыт»
Место нахождения	628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5
Почтовый адрес	628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5
Адрес электронной почты	info@surgutenergoby.ru
ОГРН	1098602003510 от 04.05.2009 г.
ИНН	8602153048
КПП	785150001
Расчетный счет	40702810700000106659 в АО БАНК «СНГБ» г. Сургут
Корсчет	30101810600000000709
БИК	047144709
ОКПО	60903501
ОКТМО	71876000
ОКВЭД	35.14
ОКФС	16
ОКОПФ	12300
Телефон	(3462) 42 59 78
Факс	(3462) 42 59 88