

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (РУС)»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Санта Фе Релокейшен (РУС)» за 2022 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Единица измерения – ТЫС.РУБ.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (РУС)»

Сокращенное наименование: ООО «Санта Фе Релокейшен (РУС)»

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице: № 77 №011630496, выдано 06 февраля 2009г. Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером: 1097746050456.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: серия 77 №015696865 выдано 06 февраля 2009г. Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве.

Основной вид деятельности – организация перевозок грузов.

Юридический адрес: 117418, Москва, ул. Новочеремушкинская, дом 61

Фактический адрес: 117418, Москва, ул. Новочеремушкинская, дом 61

Телефон (495)933-52-32

Единоличный исполнительный орган – Котова Елена Владимировна

Главный Бухгалтер - Баранова Юлия Викторовна

Учредитель - SANTA FE EUROPE LIMITED (Санта Фе Еуроп Лимитед) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)/(КПП) - 7727683673 / 772701001

Код отрасли по Общесоюзному классификатору отраслей народного хозяйства (ОКВЭД) - 52.29

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2023 г. составляет 12 человек.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2022 г. составляла 12 человек.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2021 г. составляла 14 человек.

Открыты счета:

в АО «Райффайзенбанк» г. Москва, ул. Троицкая, д.17/1,

БИК 044525700, корреспондентский счет 30101810200000000700

Рублевые счета:

1. Р/счет 40702810200001418050 в ЗАО «Райффайзенбанк», к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.

Валютные счета:

2. Текущий р/счет в евро 40702978300000010783 в ЗАО «Райффайзенбанк», к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.

3. Транзитный счет в евро 40702978600000010784 в ЗАО «Райффайзенбанк», к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации (утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н, частью второй Налогового кодекса РФ, иными нормативными актами, утвержденным приказом Минфина РФ от 29/07/98 №34Н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и инструкцией по его применению, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31/10/2000 г. №94н, внутренними нормативными актами (Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2009г., утвержденное приказом 1, 2 от 01.03.2009г., изменения в редакцию Учетной политики от 31.12.2021г.).

Бухгалтерский учет ведется самостоятельным структурным подразделением - отделом бухгалтерии под руководством главного бухгалтера. Главный бухгалтер находится в прямом подчинении генеральному директору.

Бухгалтерский учет автоматизирован, но при этом существует множество документов и регистров, создаваемых вручную.

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием бухгалтерской компьютерной программы «1-С: Бухгалтерия», сетевая версия 8.2 и «1-С: Зарплата и управление персоналом». Данные из программы «1-С: Зарплата и кадры» выгружаются в основную бухгалтерскую программу «1-С: Бухгалтерия», сетевая версия 8.3».

Формы и регистры бухгалтерского учета формируются и хранятся в виде электронных машинограмм и распечатываются по мере необходимости.

Контроль за ведением бухгалтерского учета и отчетности осуществляет главный бухгалтер. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

В бухгалтерском учете учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Налоговый учет осуществляется в соответствии с нормативными документами действующего законодательства, внутренними нормативными актами (Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2009г., утвержденное приказом 1, 2 от 01.03.2009г., изменения в редакцию Учетной политики от 31.12.2021г.).

Налоговый учет осуществляется в следующем порядке: для подтверждения данных налогового учета применяются первичные бухгалтерские учетные документы (включая бухгалтерскую справку), оформленные в соответствии с законодательством РФ.

Организация руководствуется критерием существенности 5% при определении размера ошибки в бухгалтерской отчетности.

Среднесписочная численность на 31 декабря 2022г - 12 человек.

Отчетным годом считается период с 01 января по 31 декабря включительно.

АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли в соответствии с Приказом Минфина РФ от 10.01.00 г. №2н и ПБУ 3/2006.

В соответствии с приказом Минфина РФ от 27.11.06 г. и ПБУ 3/2006 стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте или в условных денежных единицах, но подлежащих оплате в рублях пересчитывается в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Для составления бухгалтерской отчетности пересчет активов и обязательств в рубли производится по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетную дату.

Курс ЦБ на отчетную дату составления годовой отчетности 31.12.2022 г.:

За 1 Евро – 75,6553 руб., (31 декабря 2021 г. – 84,0695 руб., 31 декабря 2020 г. – 90,6824 руб.)

За 1 Доллар США – 71,9778 руб., (31 декабря 2021 г. – 73,6514 руб., 31 декабря 2020 г. – 73,6567 руб.)

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена отчетность.

Курсовая разница зачисляется на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы по мере ее принятия к учету, учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал организации.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (ОС)

Учет основных средств (ОС) ведется, в соответствии с Новым федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержден приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, перспективно с 01.01.2022г.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

(Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020)

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Она определяется по общей сумме капитальных вложений в объект.

(Основание: пункт 12 ФСБУ 6/2020).

В организации для целей бухгалтерского учета принят линейный метод амортизации.

В организации приняты следующие сроки полезного использования основных средств:

Первая группа – от 1 года до 2 лет включительно

Вторая группа - от 2-х до 3 лет включительно

Третья группа - от 3-х до 5 лет включительно

Четвертая группа - от 5 до 7 лет включительно

Пятая группа - от 7 до 10 лет включительно

Шестая группа - от 10 до 15 лет включительно

Седьмая группа - от 15 до 20 лет включительно

Восьмая группа - от 20 до 25 лет включительно

Девятая группа - от 25 до 30 лет включительно

Десятая группа - свыше 30 лет.

Выбытие основных средств отражалось с использованием счета 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы на ремонт ОС отражаются в бухгалтерском учёте по мере их фактического осуществления.

Ремонтный фонд не создавался.

Переоценка основных средств не производилась (пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020).

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, и права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учёту в качестве объектов ОС с выделением на отдельном субсчёте к счёту учёта ОС (п. 52 Методических указаний по бухгалтерскому учёту ОС (Приказ № 91н от 13.10.2003)).

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (НА)

В составе нематериальных активов отражаются приобретенные Обществом исключительные права на промышленный образец и компьютерные программы.

Начисление амортизации по НМА ведётся линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Амортизация этих активов начисляется линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

права на промышленный образец -	5 лет,
права на компьютерные программы -	7-10 лет,
права на сайт -	2-3 лет

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Организация не переоценивает группы однородных НМА по текущей рыночной стоимости.

НМА не проверяются на обесценение в порядке, определённом Международными стандартами финансовой отчётности (п. 22 ПБУ 14/2007).

ЗАПАСЫ

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно, который утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Не применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Стоимость запасов, в отношении которых ФСБУ 5/2019 не применяется, признается расходом периода, в котором понесены затраты.

Проверка запасов на обесценение проводится один раз в год – по состоянию на 31 декабря.

Запасы – это имущество, которое используется или продается в течение стандартного операционно-производственного цикла конкретной компании или в период менее года:

- 1) сырье, материалы, топливо, запасные и комплектующие детали, полуфабрикаты для производства;
- 2) инструменты, инвентарь, специальная одежда и оснастка, тара, прочие ценности (кроме ОС) для производства, продажи;
- 3) готовая продукция (ГП), включая уже переданную контрагентам до признания выручки в балансе;
- 4) приобретенные для перепродажи ТМЦ;
- 5) объекты незавершенного производства (НЗП);
- 6) недвижимость для реализации;
- 7) объекты интеллектуальной собственности для реализации

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются также фактические затраты по доставке запасов и приведению их в состояние, пригодное для использования.

Отпуск запасов в производство производится по средней стоимости.

Запасы в залог не передавались, резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

Операции по приобретению материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Расходы по заготовке и доставке материалов включаются в покупную стоимость материалов.

Оценка производственных запасов, незавершенного производства отражается в учете и отчетности по фактической себестоимости, т.е. по фактическим затратам на их приобретение.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

В составе готовой продукции отражаются законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценивается по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Организации и присвоенным кодам статистики).

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции и товаров признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (п. 13 ПБУ 9/99).

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции с длительным сроком выполнения (изготовления) определяется по мере готовности. Готовность выполненных работ, выручка от выполнения, оказания, продажи которых определяется по мере готовности, устанавливается на основании актов приёмки этапов выполненных работ, оказанных услуг, частичной готовности продукции.

ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ

Расходы учитываются в том периоде, в котором они возникли или получены.

Прямые расходы собираются позаказным методом, по каждому выполненному заказу (услуге по организации перевозки).

К прямым расходам, включаемым в покупную стоимость услуг, относятся:

- работы, выполненные подрядчиками;
- транспортные, морские и авиаперевозки, выполненные сторонними организациями;
- командировочные расходы водителей и упаковщиков, осуществленные в целях выполнения конкретных заказов клиентов,
- терминальная обработка груза,
- таможенные платежи,
- прочие услуги, идентифицируемые с конкретными заказами.

К общехозяйственным расходам относятся расходы на содержание администрации.

Общехозяйственные расходы учитываются с применением счета 26 и списываются ежемесячно в корреспонденции со счетом 90.8 «Управленческие расходы». К расходам на продажу, учитываемым на счете 44.02 относятся расходы по аренде, заработной плате, расходы по эксплуатации офисных автомобилей, на содержание грузовых машин, складских и офисных помещений, упаковочные материалы, расходы на мобильную связь сотрудников, хозяйственные расходы и т.д. и списываются ежемесячно в корреспонденции со счетом 90.7 «Расходы на продажу».

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путём корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится ежеквартально (п. 20 ПБУ 19/02).

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание разницы между первоначальной и номинальной стоимостями в течение срока их обращения не производится (п. 22 ПБУ 19/02).

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

При привлечении Обществом заемных средств путем выдачи векселей с процентами, сумма причитающихся к оплате процентов на вексельную сумму учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода погашения векселя.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на расходы будущих периодов с последующим равномерным включением в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате кредитору и связанные с приобретением, сооружением и изготовлением инвестиционных активов, включаются в стоимость актива. В соответствии с п. 11 ПБУ 15/2008 в случае приостановки на период более трех месяцев приобретения, сооружения, изготовления инвестиционного актива, в стоимость последнего прекращают включаться проценты. Полностью же проценты перестают суммироваться со стоимостью инвестиционного актива после прекращения его приобретения, сооружения или изготовления.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ. РЕЗЕРВЫ

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается на каждого работника отдельно по формуле:

Сумма = (Среднедневной заработок + Среднедневной заработок * Тариф страховых взносов) *

Количество дней неиспользованного отпуска

Организация не формирует оценочное обязательство по выплате вознаграждений работникам по результатам финансового года.

Организация не формирует оценочное обязательство по выплате премий / бонусов покупателям по результатам финансового года.

Резерв по сомнительным долгам формируется в конце финансового года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020. В соответствии с принятой учетной политикой и применяемой методикой расчёта, учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с ПБУ 23/2011:23. Организация раскрывает в составе информации о принятой ею учетной политике используемые подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений, для классификации денежных потоков, не указанных в п.п. 9 - 11 ПБУ 23/2011, для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, для свернутого представления денежных потоков, а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в отчете о движении денежных средств.

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4126 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4116 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Выручка. Форма 2 строка 2110

Выручка с НДС в 2021 году составила 34 075 тыс. руб,

Выручка с НДС в 2022 году составила 52 693 тыс. руб., в т.ч. по видам услуг:

01 - Авиа Экспорт (Air Outbound)	1 633
02 - Авиа Импорт (Air Inbound)	0
03 - Авто Экспорт (Int. Van Moves Outbound)	28 456
04 - Авто Импорт (Int. Van Moves Inbound)	4 746
05 - Море Экспорт (Sea Outbound)	2 000
06 - Море Импорт (Sea Inbound)	2 321
07 - Перевозки по РФ (National Moves)	3 268
08 - Услуги по Хранению (Storage)	1 479
09 - Перевозки по Москве (Local moving)	4 190
10 - Перевозки в Третих странах (Third Country Moves)	1 701
11 - Прочие Услуги (Other)	1 773
15 - Релокационные услуги (Relocation))	967
15/1- Виза-иммиграция (Visa-immigration)	158

2. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	1 818	2 005
Расходы на оплату труда	5620	13 776	14 611
Отчисления на социальные нужды	5630	2 390	2 537
Амортизация	5640	446	265
Прочие затраты	5650	15 987	19 171
Итого по элементам	5660	34 417	38 589
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(144)	(333)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	34 273	38 256

3. Прочие доходы и расходы.

Наименование показателя	2021		2022	
	ДОХОД	РАСХОД	ДОХОД	РАСХОД
Банковское обслуживание	0	175	0	236
Госпошлины	0	0	0	0
Доходы (расходы), связанные с реализацией (ликвидацией) основных средств	2920	1976	0	0
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	33 721	33 969	24 149	24 648
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	450	0	540	90
Курсовые разницы	0	453	1 646	0
НДС из собственных средств	0	5	0	6
Расходы, не принимаемые к НУ	0	787	0	286
Транспортный налог	0	37	0	23
Прочие(налоги, пени, штрафы, услуги банка)	0	52	0	77
ИТОГО:	37 091	37 454	26 335	25 366

4. Расчёты по налогу на прибыль Форма 2 строка 2410

	2021	2022
Условный доход по налогу на прибыль	866	1 107
Условный расход по налогу на прибыль	(724)	(2462)

Отложенные налоговые активы кроме убытков текущего периода 2450 Ф2	(353)	(341)
Постоянные налоговые обязательства (+), активы (-) 2421 Ф2	71	282
Отложенный налог на прибыль	112	(11)
Налог на прибыль текущий	(140)	(1 425)

5. Основные средства. Форма 1 строка 1150

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	1 050	(707)	-	-	-	(265)	-	-	1 050	(972)
	5210	за 2021 г.	3 600	(1 322)	-	(2 550)	1 061	(446)	-	-	1 050	(707)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г.	250	(123)	-	-	-	(49)	-	-	250	(172)
	5211	за 2021 г.	250	(74)	-	-	-	(49)	-	-	250	(123)
Транспортные средства	5202	за 2022 г.	800	(584)	-	-	-	(216)	-	-	800	(800)
	5212	за 2021 г.	3 350	(1 248)	-	(2 550)	1 061	(397)	-	-	800	(584)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
-	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	600
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	56 887	56 887	56 887
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	-	-	-
	5287	-	-	-

6. Нематериальные активы. Форма 1 строка 1110

Нематериальные активы в 2021 г. и в 2022г. не приобретались.

7. Финансовые вложения Форма 1 строка 1170

Финансовых вложений, в течении 2021г., 2022 г., у организации нет.

8. Незавершенные капитальные вложения Форма 1 строка 1151

Незавершенных капитальных вложений, в течении 2021г., 2022 г., у организации нет.

9. Запасы. Форма 1 строка 1210

[illegible]

10. Дебиторская и кредиторская задолженность. Форма 1 строка 1230, строка 1520

10.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткоср очную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кредиторск ую задолжен- ность	перевод из кредито р- ской в дебиторск ую задолжен- ность		
			учтенная по услови ям догово ра	величина резерва по сомните льным долгам	в результате хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи еся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новлен ие резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	550 5	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	552 5	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2022 г.	14 172	-	11 064	-	(13 665)	-	-	-	-	-	11 571	-
	553 0	за 2021 г.	11 437	-	13 592	-	(10 857)	-	-	-	-	-	14 172	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2022 г.	8 266	-	5 884	-	(8 221)	-	-	-	-	-	5 929	-
	553 1	за 2021 г.	3 893	-	8 221	-	(3 848)	-	-	-	-	-	8 266	-
Авансы выданные	551 2	за 2022 г.	142	-	65	-	(43)	-	-	-	-	-	163	-
	553 2	за 2021 г.	180	-	29	-	(67)	-	-	-	-	-	142	-
Прочая	551 3	за 2022 г.	5 765	-	5 116	-	(5 401)	-	-	-	-	-	5 479	-
	553 3	за 2021 г.	7 364	-	5 342	-	(6 941)	-	-	-	-	-	5 765	-
	551 4	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	553 4	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	550 0	за 2022 г.	14 172	-	11 064	-	(13 665)	-	-	X	X	X	11 571	-
	552 0	за 2021 г.	11 437	-	13 592	-	(10 857)	-	-	X	X	X	14 172	-

Основные дебиторы на

31.12.2021г.

31.12.2022г.

CMS Internation BV	11	11
Air Liquide ЭДО	0	541
Такском	26	18
APO RUS	386	0
Santa Fe Relocation Services Eastern Europe GmbH	5 287	5 066
Syngenta	227	228
Michelin	3 167	173
UniCredit Bank	1 496	0
Nestle Russia ЭДО	1 811	296
Danone Russia	415	218
Siemens Mobility ЭДО	350	0
Siemens neftegaz ЭДО новый	0	480
Siemens Technologies	0	587
FERRERO RUSSIA	0	3 186
Siemens ЭДО	179	0
Lego	403	0

10.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Просроченной дебиторской задолженности у организации нет.

10.3. 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	5 900	3 832	67	(3 899)	-	-	-	-	5 899
	5580	за 2021 г.	11 552	1 688	53	(7 393)	-	-	-	-	5 900
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	3 726	21	11	(3 538)	-	-	-	-	220
	5581	за 2021 г.	4 070	1 213	23	(1 579)	-	-	-	-	3 726
	5562	за 2022 г.	8	1 942	-	(8)	-	-	-	-	1 942

авансы полученные	5582	за 2021 г.	-	8	-	-	-	-	-	8
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	2 166	1 869	56	(353)	-	-	-	3 738
	5583	за 2021 г.	1 852	467	30	(183)	-	-	-	2 166
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021 г.	5 631	-	-	(5 631)	-	-	-	-
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	5 900	3 832	67	(3 899)	-	X	X	5 899
	5570	за 2021 г.	11 552	1 688	53	(7 393)	-	X	X	5 900

10.4. Просроченная кредиторская задолженность.

Просроченной кредиторской задолженности у организации нет.

Основные кредиторы на

31.12.2021г. 31.12.2022г.

ГПИ-1 ТЕКС НПАО	258	0
Prime Movers	0	1 790
ИП Щедривый Павел Алексеевич	1 801	0
ИП Лебедев Роман Вячеславович	299	0
ИП Максимов Дмитрий Юрьевич	366	0
ТарПром	741	0
Начева Марина Георгиевна		236
Тельнов Андрей Викторович		304
ЮНИВЕРСАЛ ЭКСПРЕСС РЕЛО	148	148

10.5. Дополнительный взнос участника по увеличению Уставного капитала до регистрации изменений в ЕГРЮЛ. Форма 1 строка 15201

Регистрация увеличения уставного капитала до 12 333 тыс.руб. по решению б/н от 11 февраля 2019 года состоялась 03 июня 2021 года.

11. Резервы предстоящих расходов и платежей . Форма 1 строка 1540

На конец 2021 года резерв на выплату неиспользованных сотрудниками отпусков составляет 1 443 тыс. руб.

На конец 2022 года резерв на выплату неиспользованных сотрудниками отпусков составляет 1 386 тыс. руб

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 443	1 284	(1 341)	-	1 386
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 443	1 284	(1 341)	-	1 386

12. Резерв по сомнительной задолженности.

Просроченной дебиторской задолженности у организации нет, резервы по сомнительной задолженности на 31.12.22 г. отсутствуют.

13. Вложения во внеоборотные активы
Внеоборотные активы отсутствуют.

14. Займы. Форма 1 строка 1410, 1510
Займы отсутствуют в 2022г. и в 2021г.

IV. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ. АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА ДЛЯ ОБЩЕСТВА.

SANTA FE EUROPE LIMITED является единственным участником в Обществе с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (ПУС)». В 2019 году внесены вклады в размере 5 612 тыс.руб. для увеличения Уставного капитала.

В 2020 году изменений нет.

Регистрация увеличения Уставного капитала до 12 333 тыс.руб. по решению б/н от 11 февраля 2019 года состоялась 03 июня 2021 года.

Общество с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (ПУС)» и Santa Fe Relocation Services Eastern Europe GmbH, имеет общего учредителя (INTERDEAN GROUP HOLDINGS LIMITED), который переименовался в 2018 году на SANTA FE EUROPE LIMITED.

С Santa Fe Relocation Services Eastern Europe GmbH заключен Агентский договор № 01-10-1/18 от 01 октября 2018 года.

Оборот по Агентскому договору в 2020 году составляет 37 059 тыс.руб в части возмещаемых расходов и 5 752 тыс.руб..(71,7 тыс.ЕВРО) в части агентского вознаграждения.

Оборот по Агентскому договору в 2021 году составляет 32 119 тыс.руб, в части возмещаемых расходов (30 964 тыс.руб.) и в части агентского вознаграждения (1 155 тыс.руб..(13тыс.ЕВРО)).

Оборот по Агентскому договору в 2022 году составляет 32 954 тыс.руб, в части возмещаемых расходов (31 473 тыс.руб.) и в части агентского вознаграждения (1 482 тыс.руб..(13тыс.ЕВРО)).

Остаток задолженности на 01.01.2023г. составляет 5 066 тыс. руб. (в части возмещаемых расходов – 4 915 тыс. руб. и 151 тыс.руб.(2 тыс.ЕВРО) в части агентского вознаграждения.

Прочие связанные стороны для организации

С ООО «АйДиЭкс Интернэшнл» заключены договора:

Договор на оказание консультационных услуг №1/3 от 01 января 2018г.

Договор об оказании услуг № 01-08-1/18 от 01 августа 2018г.

Договор Субаренды №01-02/19 от 01 февраля 2019г.

Договор Субаренды №01-01/20 от 01 января 2020г.

Договор Субаренды №01-12/20 от 01 декабря 2020г.

Договор Субаренды №01-11/21 от 01 ноября 2021г.

Договор Субаренды №01-10/22 от 01 октября 2022г.

Оборот по договору Субаренды №01-12/20 от 01 декабря 2020г. в 2021 году составляет 450 тыс.руб.

Оборот по договору Субаренды №01-11/21 от 01 ноября 2021г. в 2021 году составляет 90 тыс.руб.

Оборот по договору Субаренды №01-11/21 от 01 ноября 2021г. в 2022 году составляет 405 тыс.руб

Оборот по договору Субаренды №01-10/22 от 01 октября 2022г. в 2022 году составляет 135 тыс.руб.

Долг за ООО «АйДиЭкс Интернэшнл» по договору Договор Субаренды №01-10/22 от 01 октября 2022г. на 01/01/2023 составляет: 45 тыс. руб.

Генеральный директор с 01.02.2017г. – Котова Елена Владимировна является генеральным директором в ООО "АйДиЭкс Интернэшнл" с 01.02.2017 года.

Сведения о бенефициарных владельцах

Нами были приняты все обоснованные и доступные меры по установлению сведений в отношении своих бенефициарных владельцев.

Отправлен запрос учредителю Santa Fe Europe Limited

ООО "Санта Фе Релокейшен (РУС)" (Москва)

регистрационный номер 1097746050456

Учредитель 100%

SANTA FE EUROPE LIMITED (Англия)

Регистрационный номер 03788202

Учредитель 100%

SANTA FE GROUP LIMITED

Регистрационный номер 05652020

Учредитель 100%

Santa Fe Intressenter AB (Швеция)

Регистрационный номер 559217-9278

1.Бенефициар 50% RUNAR Nilsen

Гражданство: Норвегия

Адрес проживания: 29 Osloveien, 1440 Drobak, Norway, 1440

Дата рождения: 4-May-61

Номер паспорта: 30667479

2.Бенефициар 50% YANN Henri Georges Blandy

Гражданство: Франция

Адрес проживания: Reimersholmsgatan 77, 117 40 Stockholm, SWEDEN

Дата рождения: 19-Feb-71

Номер паспорта: 14DC25468

Выплаты управленческому персоналу.

Организация имеет статус Малого Предприятия и внесена в реестр с 10 августа 2020 года.

Зарплата персонала Общества в 2022 году составила – 15 754 тыс. руб., из них

Генеральный директор – 2 745 тыс. руб. (в т.ч. оплата по окладу – 2 388 тыс. руб., оплата ежегодного оплачиваемого отпуска – 357 тыс. руб.,). Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом.

Начислены страховые взносы в фонд обязательного ПС в размере 1 824 тыс. руб., в фонд социального страхования РФ – 50 тыс. руб., в фонд обязательного медицинского страхования – 804 тыс. руб., несчастные случаи – 95 тыс. руб.

V.СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности не имеются.

VI. ПРИМЕНИМОСТЬ ДОПУЩЕНИЯ СПОСОБНОСТИ ОБЩЕСТВА ПРОДОЛЖАТЬ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО

Величина чистых активов положительная, руководство Общества не планирует прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

Прибыль общества на 31.12.2020г составила 599 тыс. руб., на 31.12.2022г составил 5 200 тыс. руб., на 31.12.2021г убыток общества составила 138 тыс. руб.

Обязательства Общества превысили общую сумму его активов на 7 321 тыс. руб., 12 195 тыс. руб. и 17 533 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020г, 31.12.2021г и 31.12.2022 г соответственно.

Руководство Общества не планирует прекращать свою деятельность как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течении указанного срока обусловлена наличием стабильного дохода, да данный момент заключено порядка 200 договоров на оказание услуг Обществом, получена предоплата по некоторым из них. Как следствие руководство считает возможным применить допущение способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
13 марта 2023г.



Котова Е.В.