

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 г.
Общество с ограниченной ответственностью «АйДиЭкс Интернэшнл»**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АйДиЭкс Интернэшнл» за 2023 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Единица измерения – ТЫС.РУБ.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АйДиЭкс Интернэшнл»

Сокращенное наименование: ООО «АйДиЭкс Интернэшнл».

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице: № 77 006703310, выдано 12 марта 2004г. Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером: 1047796158926.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: серия 77 № 011194439 выдано 12 марта 2004г. Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве.

Основной вид деятельности – организация перевозок грузов.

Юридический адрес: 115054, г. Москва, ул. Большая Пионерская, д.15, стр.1, помещение II

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 - TRL Properties Limited (Ти Эр Эл Пропертис Лимитед) Англия

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)/(КПП) - 7705587380 / 770501001

Код отрасли по Общесоюзному классификатору отраслей народного хозяйства (ОКВЭД) – 49.10; 52.29

У общества имелось обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург, по адресу: 198020, Санкт-Петербург, набережная Обводного канала, д.134-136-138, к.96, лит.А, КПП 783932001, которое в 2011 году было закрыто.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2024 г. составляет 1 человек.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2023 г. составляла 1 человек.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2022 г. составляла 1 человек.

Открыты счета:

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

БИК 044525700, корреспондентский счет 30101810200000000700

Рублевые счета:

1. Р/счет 40702810300001415898 в ЗАО “Райффайзенбанк”, к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.

Валютные счета:

2. Текущий р/счет в евро 40702978200001415898 в ЗАО “Райффайзенбанк”, к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.

3. Транзитный счет в евро 40702978900000415898 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 2013г., утвержденное приказом 17 от 31.12.2012г. и изменения в редакцию Учетной политики от 31.12.2020г).

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 под руководством Генерального директора.

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 2013г., утвержденное приказом 17 от 31.12.2012г. и изменения в редакцию Учетной политики от 31.12.2020г).

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 2023г - 1 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 на отчетную дату составления годовой отчетности 31.12.2023 г.

За 1 Евро –99,1919 руб., (31 декабря 2021 г. – 84,0695 руб., 31 декабря 2022 г. – 75,6553руб.)

За 1 Доллар США –89,6883 руб., (31 декабря 2021 г. –73,6514 руб., 31 декабря 2022 г. – 70,3375 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. Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составила (прочие расходы)– 1 712 тыс. руб.

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 отчетности (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 определенной 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 расчета, 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 разнице 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.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность. Форма 1 строка 1230, строка 1520, строка 1510, строка 1410

10.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	552 5	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2023 г.	416	-	5 318	-	(15)	-	-	-	-	-	5 719	-
	553 0	за 2022 г.	22 864	-	24	-	(22 472)	-	-	-	-	-	416	-
в том числе Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	553 1	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	551 2	за 2023 г.	16	-	5 117	-	(15)	-	-	-	-	-	5 118	-
	553 2	за 2022 г.	21	-	14	-	(19)	-	-	-	-	-	16	-
Прочая	551 3	за 2023 г.	400	-	202	-	-	-	-	-	-	-	602	-
	553 3	за 2022 г.	22 842	-	11	-	(22 453)	-	-	-	-	-	400	-
	551 4	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	553 4	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	550 0	за 2023 г.	416	-	5 318	-	(15)	-	-	X	X	X	5 719	-
	552 0	за 2022 г.	22 864	-	24	-	(22 472)	-	-	X	X	X	416	-

10.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	359 076	31 492	-	(390 569)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	24 041	-	16 206	(40 233)	-	-	-	-	14
	5580	за 2022 г.	24 054	(572)	24 558	(23 998)	-	-	-	-	24 041
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	51	-	-	(51)	-	-	-	-	-
	5581	за 2022 г.	45	6	-	-	-	-	-	-	51
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	14	-	-	-	-	-	-	-	14
	5583	за 2022 г.	32	(578)	581	(22)	-	-	-	-	14
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	23 976	-	16 206	(40 182)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	23 976	-	23 976	(23 976)	-	-	-	-	23 976
прочая	5566	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	24 041	-	16 206	(40 233)	-	X	X	X	14
	5570	за 2022 г.	24 054	(572)	24 558	(23 998)	-	X	X	X	24 041

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

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	406	396	-	-	801
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	406	396	-	-	801

12. Резерв по сомнительной задолженности.

Резервы по сомнительной задолженности на 31.12.23 г. отсутствуют.

13. Вложения во внеоборотные активы

Вложений во внеоборотные активы в 2023 г. нет.

14. Займы. Форма 1 строка 1410, 1510

На конец 2023 года компания не имеет займов

IV. Влияние экономической ситуации в стране на хозяйственную деятельность в организации

В 2020 году ООО «АйДиЭкс Интернэшнл» курсовые разницы по валютным средствам составили 3900 тыс.руб. и отражены в «прочих расходах».

В 2021 году ООО «АйДиЭкс Интернэшнл» курсовые разницы по валютным средствам составили 1712 тыс.руб. и отражены в «прочих расходах».

В 2022 году ООО «АйДиЭкс Интернэшнл» курсовые разницы отсутствуют.

В 2023 году ООО «АйДиЭкс Интернэшнл» курсовые разницы по валютным средствам составили 27 тыс.руб. и отражены в «прочих расходах».

V. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами для Общества являются:

TRL Properties Limited/London, Великобритания – единственный участник Общества.

На конец 2023 года задолженности перед компанией-учредителем нет.

Связанные стороны для организации:

Долг перед ООО «Санта Фе Релокейшен (РУС)» на 31/12/2023г. составляет: 0 тыс.руб.

Оборот по Договорам субаренды в 2023 году составляет 540 тыс.руб.

Сведения о бенефициарных владельцах:

До 16.03.2021 года – Paul Evans/Пол Эванс

Дата рождения – 13 мая 1947

Страна, Город рождения – Великобритания, Лондон

Доля участия в капитале – 26.88%

Бенефициар 26,88% Пол Джон Эванс Гражданство Великобритания умер 16.03.2021 г. Исполнители имущества покойного после смерти (судебное дело)

1.Бенефициар 12,25% Стивен Линдси Клоран Гражданство Великобритания

Steven Lindsay Cloran (Стивен Линдси Клоран)

Гражданство Великобритания

Дата рождения 03 марта 1964 г.

Место рождения Англия

2.Бенефициар 5,94% Лоуренс Эдвард Макриал Гражданство Великобритания

Lawrence Edwards MCGREAL (Лоуренс Эдвард Макриал)

Гражданство Великобритания

Дата рождения 25 февраля 1960 г.

Место рождения Англия

Остальные акционеры не являются бенефициарами и не оказывают решающий голос на деятельность компании.

Зарплата персонала Общества в 2023 году составила – 1 968 тыс. руб., из них

Генеральный директор – 984 тыс. руб. (в т.ч. оплата по окладу – 984 тыс. руб., оплата ежегодного оплачиваемого отпуска – 0 тыс. руб.,). Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом.

Начислены страховые взносы – 1 670 тыс. руб., несчастные случаи – 12 тыс. руб.

VI. 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.

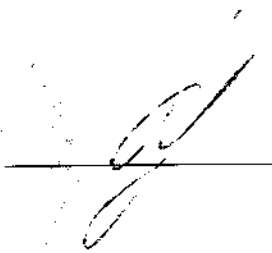
VII. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Чистая прибыль общества на 31.12. 2022г составила 35485 тыс.руб., на 31.12.2023г составила 35380 тыс.руб. Активы общества превысили общую сумму его обязательств на 36935 тыс.руб. и 36830 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2022г. и 31.12.2023г. соответственно.

Прибыль общества в 2022г. сформировалась за счет прощения займов учредителем, в 2023г. сформировалась за счет прощения % по займам учредителем.

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 оборотных средств в размере 37711 тыс.руб. Как следствие руководство считает возможным применить допущение способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
11 марта 2024г.



Котова Е.В.