

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЭКСЭМЭЛ РУС» за 2023 год.

1. Сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью "ЭКСЭМЭЛ РУС" было зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 27.03.2019.

1.2. ИНН 9701130029 КПП 770101001

1.3. ОГРН 1197746218911

1.4. Юридический и фактический адрес Общества: Россия, 105066, Москва г, ул. Доброслободская, д. 7/1, стр. 3, помещ. 2/2

1.5. Уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 1 000 000 рублей.

1.6. Учредителями (участниками) Общества являются:

- ЭКСЭМЭЛ (КИПР) ЛТД, зарегистрированная 15.02.2019г. Наименование регистрирующего органа- РЕГИСТРАТОР КОМПАНИЙ, регистрационный номер HE394531, место нахождения: 84, СПИРУ КИПРИАНУ, 4004 ЛИМАСОЛ, КИПР.

Размер доли УК-999 900,00 руб.

- ЭКСЭМЭЛ ЛТД, зарегистрированная 26.04.2004г. Наименование регистрирующего органа- РЕГИСТРАТОР КОМПАНИИ АНГЛИИ И УЭЛЬСА, регистрационный номер 5111204, место нахождения: 5 РОССЛИН ПАРК МЬЮС, ЛИНДХЕРСТ РОУД, ЛОНДОН NW3 5NJ.

Размер доли УК-100 руб.

1.7. Генеральным директором Общества является Шушманова Жанна Владимировна.

1.8. Дочерних и зависимых компаний, обособленных подразделений Общество не имеет.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерский учет в ООО «ЭКСЭМЭЛ РУС» ведется специализированной сторонней организацией. Ведение учета осуществляется компьютеризированным способом с использованием программы 1С: Бухгалтерия 8.3.

- 2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.3. Общество применяет общий режим налогообложения.
- 2.4. В соответствии с учетной политикой, учет доходов и расходов по основным видам деятельности осуществляется методом начисления.
- 2.5. Доходами Общества по обычным видам деятельности является выручка от оказания услуг.
- 2.6. К основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете организации относится имущество со сроком полезного использования более 1 года и стоимостью более 100 000 руб. Амортизация основных средств осуществляется линейным методом.
- 2.7. Инвентарь и оборудование стоимостью менее 100 000 руб. списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.8. Учет ТМЦ ведется по фактическим расходам на их приобретение.
- 2.9. Административные и общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы за отчетный период подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» полностью.
- 2.10. Организацией применяется ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».

3. Хозяйственная деятельность организации

- 3.1. Основным видом деятельности ООО «ЭКСЭМЭЛ РУС» является деятельность по подбору персонала прочая.
- 3.2. Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год составила 1 человек.
- 3.3. В 2023 году получена выручка от реализации услуг в размере 157 тыс. руб.
- 3.4. Расходы по основному виду деятельности составили 142 тыс. руб., чистая прибыль Общества за отчетный период составляет 195 тыс. руб.
- 3.5 Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. – 1017 тыс. руб., в том числе покупатели и заказчики – 1012 тыс. руб.
- налоги и сборы – 5 тыс. руб.
- 3.6 Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. – 149 тыс. руб.,

в том числе поставщики и подрядчики – 149 тыс. руб.

3.7 Форма №2 Отчет о финансовых результатах

по строке 2340 «Прочие доходы» 218 тыс. руб., в том числе:

- Курсовые разницы - 197 тыс. руб.
- Прочие внереализационные доходы (прощение долга иностранным учредителем) – 21 тыс. руб.

по строке 2350 «Прочие расходы» 37 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на услуги банков- 32 тыс. руб.
- Курсовые разницы - 5 тыс. руб.

3.8 На 31.12.2023 г. основные средства на балансе Общества отсутствуют

3.9. В 2023 г. дивиденды не выплачивались.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Связанными сторонами ООО «ЭКСЭМЭЛ РУС» являются:

- учредитель с долей в уставном капитале 99.99 % - ЭКСЭМЭЛ (КИПР) ЛТД,
- учредитель с долей в уставном капитале 0.01 % - ЭКСЭМЭЛ ЛТД.

4.2. Списание долгов ЭКСЭМЭЛ (КИПР) ЛТД Проводилось на сумму 21 тыс. руб.

4.3. Управленческий персонал организации:

Генеральный директор – Шушманова Жанна Владимировна.

5. Допущение непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение (сокращение) деятельности.

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние предприятия, нет.

Генеральный директор

ООО «ЭКСЭМЭЛ РУС» _____ Шушманова Ж.В.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения	Поступило	Выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения			Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Шушманова Жанна Владимировна
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

[illegible]

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

Шушманова Жанна Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Шушманова Жанна
Владимировна
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Шушманова Жанна
Владимировна
(расшифровка подписи)

-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					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	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	653	-	367	-	(2)	-	-	-	-	-	1 017	-	-
	5530	за 2022г.	174	-	481	-	(4)	-	-	-	2	-	653	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	651	-	362	-	-	-	-	-	-	-	1 012	-	-
	5531	за 2022г.	172	-	479	-	-	-	-	-	-	-	651	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	2	-	5	-	(2)	-	-	-	-	-	5	-	-
	5533	за 2022г.	1	-	2	-	(4)	-	-	-	2	-	2	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	653	-	367	-	(2)	-	-	X	-	-	1 017	-	-
	5520	за 2022г.	174	-	481	-	(4)	-	-	X	2	-	653	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	19	-	-	(19)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	19	-	-	(19)	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	110	43	1	(4)	-	-	-	-	149
	5580	за 2022г.	1	106	1	-	-	-	2	-	110
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	106	43	-	-	-	-	-	-	149
	5581	за 2022г.	-	106	-	-	-	-	-	-	106
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	2	-	2
кредиты	5564	за 2023г.	2	-	1	(2)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	1	-	1	-	-	-	-	-	2
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	129	43	1	(23)	-	X	-	-	149
	5570	за 2022г.	20	106	1	-	-	X	2	-	129

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

Шушманова Жанна
Владимировна
(расшифровка подписи)

(подпись)

11 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	86	423
Отчисления на социальные нужды	5630	26	128
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	30	276
Итого по элементам	5660	142	827
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	142	827

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

Руководитель

Шушманова Жанна Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Шушманова Жанна
Владимировна

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Шушманова Жанна
Владимировна
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900				
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Шушманова Жанна
Владимировна
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г. _____