Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 04.07.2023 - Декабрь 2023 г.

		Коды
	Дата (число, месяц, год)	31.12.2023
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Илянь Русь"**	по ОКПО	56251688
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5024234254
Вид экономической деятельности **Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками**	по ОКВЭД	52.29
Организационно-правовая форма/форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью/ Собственность иностранных юридических лиц**	по ОКОПФ/ОКФС	12300/23
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-
	5122	-	-	-
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-
	5132	-	-	-
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5142	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.										

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

Наименование показателя	Код строки	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 нематери-альных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным	5160	2023 г.	-	-	-	-	-
исследованиям и разработкам - всего	5170	2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	2022 г.	-	-	-	-	-
	5162	2023 г.	-	-	-	-	-
	5172	2022 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							
незаконченные операции	5180	2023 г.	-	-	-	-	-
по приобретению нематериальных активов - всего	5190	2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	2022 г.	-	-	-	-	-
	5182	2023 г.	-	-	-	-	-
	5192	2022 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) -	5200	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5201	2023 г.								-	-	-
	5211	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения арендованного имущества	5202	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Мебель	5203	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5205	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5206	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5207	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.											-	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5222	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5223	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	2022 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5241	2023 г.	-	-	-		-
	5251	2022 г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения арендованного имущества	5242	2023 г.	-	-	-	-	-
	5252	2022 г.	-	-	-	-	-
Мебель	5243	2023 г.	-		-		-
	5253	2022 г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5244	2023 г.	-	-	-		-
	5254	2022 г.	-	-	-	-	-
	5245	2023 г.	-	-	-	-	-
	5255	2022 г.	-	-	-	-	-
	5246	2023 г.	-	-	-	-	-
	5256	2022 г.	-	-	-	-	-
	5247	2023 г.	-	-	-	-	-
	5257	2022 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код строки	за 04.07.2023 - Декабрь 2023 г.	за 2022г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
	5262	-	-
	5263	-	-
	5264	-	-
	5265	-	-
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-
	5272	-	-
	5273	-	-
	5274	-	-
	5275	-	-
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
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	-	-	-
в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-
Иное использование основных средств, числящихся на балансе	5287	-	-	-
Иное использование основных средств, числящихся за балансом	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5302	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	5312	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53021	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53121	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53022	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53122	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5303	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	53031	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53032	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	2022 г.	-	-		-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5304	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53041	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53141	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53042	2023 г.	-	-		-	-	-	-	-	-
	53142	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53043	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53143	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные долгосрочные финансовые вложения	53044	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53144	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5306	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	5316	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53061	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53161	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53062	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53162	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5307	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	53071	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53072	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5308	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53081	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53181	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53082	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53182	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53083	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53183	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные краткосрочные финансовые вложения	53084	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53184	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	2022 г.	-	-	-	-		-	-		-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резервов от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2023 г.	-	-	-	-	-	-	x	-	-
	5420	2022 г.	-	-	-	-	-	-	x	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5402	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
	5442	-	-	-
	5443	-	-	-
	5444	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5446	-	-	-
	5447	-	-	-
	5448	-	-	-
	5449	-	-	-
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление			выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность (и наоборот)		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат	восстановление/ использование резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5506	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2023 г.	-	-	70	-	-	-		-	-	70	-
	5530	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-	-	-		-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2023 г.	-	-				-				-	-
	5531	2022 г.	-		-			-				-	-
Авансы выданные	5512	2023 г.	-	-	-			-		-	-	-	-
	5532	2022 г.	-		-			-				-	-
Прочая	5513	2023 г.	-		70			-		-	-	70	-
	5533	2022 г.	-		-			-				-	-
	5514	2023 г.											
	5534	2022 г.											
	5515	2023 г.											
	5535	2022 г.											
и т.д.					-	-	-		-	-	-	-	
Итого	5500	2023 г.	-	-	70	-	-	-	-	-	-	70	-
	5520	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5541	-	-	-	-	-	-
	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-
	5545	-	-	-	-	-	-
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5556	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2023 г.	-	466	-	-	-	-	466
	5580	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:				-	-		-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2023 г.	-	466		-		-	466
	5581	2022 г.	-	-		-			-
авансы полученные	5562	2023 г.	-	-		-			-
	5582	2022 г.	-	-		-			-
расчеты по налогам и сборам, страховым взносам	5563	2023 г.	-	-	-	-		-	-
	5583	2022 г.	-	-		-			-
кредиты	5564	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	2023 г.	-	-		-	-	-	-
	5586	2022 г.	-	-		-			-
				-	-		-	-	-
Итого	5550	2023 г.	-	466	-	-	-	X	466
	5570	2022 г.	-	-	-	-	-	X	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
	5591	-	-	-
	5592	-	-	-
	5593	-	-	-
	5594	-	-	-
и т.д.				

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код строки	за 04.07.2023 - Декабрь 2023 г.	за 2022г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	733	-
Итого по элементам	5660	733	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670		
	5671		
	5672		
	5673		
	5674		
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680		
	5681		
	5682		
	5683		
	5684		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	733	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
На оплату отпусков	5701	-		-	-	-
	5702	-		-	-	-
	5703	-		-	-	-
	5704	-	-	-	-	-
	5705	-	-	-	-	-
	5706	-	-	-	-	-
	5707	-	-	-	-	-
	5708	-	-	-	-	-
	5709	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	-	-	-	-	-
в том числе:						
На оплату отпусков	5711	-	-	-	-	-
	5712	-	-	-	-	-
	5713	-	-	-	-	-
	5714	-	-	-	-	-
	5715	-	-	-	-	-
	5716	-	-	-	-	-
	5717	-	-	-	-	-
	5718	-	-	-	-	-
	5719	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
	5802	-	-	-
	5803	-	-	-
	5804	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-
	5812	-	-	-
	5813	-	-	-
	5814	-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 04.07.2023 - Декабрь 2023 г.	за 2022г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
	5906	-	-
	5907	-	-
	5908	-	-

Наименование показателя	Период	Код строки	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	2023 г.	5910	-	-	-	-
	2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
(наименование цели)	2023 г.	5911	-	-	-	-
	2022 г.	5921	-	-	-	-
	2023 г.	5912	-	-	-	-
	2022 г.	5922	-	-	-	-
и т.д.						

Генеральный директор_____ Ху Фан

12 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО "Илянь Русь"

за 2023 год

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Илянь Русь» (далее «Общество») было зарегистрировано 04.07.2023.

Учредителями Общества являются:

- ЦИНДАОСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МУЛЬТИМОДАЛЬНЫЕ ПЕРЕВОЗКИ «СЯНЪЮЙ ИЛЯНЬ» (Китай) - с долей участия 99%;
- СЯМЫНЬСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТАМОЖЕННЫЙ БРОКЕР «СУ ЧУАНЬ» (Китай) - с долей участия 1%

Общество зарегистрировано по адресу: 143440, Московская область, г.о. Красногорск, д Путилково, тер. Гринвуд, строение 9.

Основным видом деятельности Общества по Уставу является деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (код по ОКВЭД 52.29).

Единоличный исполнительный орган:

- Генеральный директор Ху Фан – с 04.07.2023.

По состоянию на 31.12.2023 в штате Общества не было сотрудников.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Все суммы в пояснениях указаны в тысячах рублей, если не указано иное.

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно нестабильной из-за санкций, вводимых против России некоторыми странами, общей геополитической ситуации в стране, а также колебания цен на сырую нефть. Это в свою очередь обеспечивает негативное влияние на российскую экономику в целом. В частности, это выражается в нестабильности российского рубля и необходимости проведения экономических, налоговых, политических и прочих реформ.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное

прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.), однако Общество считает, что данные факторы не окажут значительного влияния на деятельность Общества. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

2.1 Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменений процентной ставки, валютный риск, риск ликвидности и прочие ценовые риски.

Риск изменения процентной ставки

Процентные ставки в рублях остаются высокими в результате поддержания Банком России ключевой ставки, которая на 31 декабря 2021 г. составила 8,5%, на 31 декабря 2022 г. - 7,5%, на 31 декабря 2023 г. - 16%. По состоянию на 31.12.2023 у Общества отсутствуют активы и обязательства, величина которых и/или платежи по которым зависят от процентной ставки. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Кредиторская задолженность Общества, выраженная в валюте, по состоянию на 31.12.2023 составляет 37 092 китайских юаней. Поскольку данная сумма незначительна и у Общества отсутствуют иные активы/обязательства в иностранной валюте, Общество полагает, что валютные риски в будущем не окажут значительного влияния на его деятельность.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства, в частности, кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Руководство Общества полагает, что данный риск отсутствует, поскольку оборотные активы Общества достаточны для погашения кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам.

2.2 Правовой риск

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом как несущественные.

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, могут оказать влияние на деятельность Общества в связи с операциями Общества на внешнем рынке. Общество осуществляет постоянный мониторинг изменения нормативной базы в области валютного регулирования и контроля, четко следует положениям валютного законодательства.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства, по состоянию на 31.12.2023 соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы им корректно. Объем налоговых обязательств Общества определен корректно и сформирован в результате осуществления текущей деятельности Общества.

2.3 Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Начиная с 2014 г., Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 г., после начала Российской Федерацией специальной военной операции на Украине и включения территорий республик Донецкая и Луганская, а также Запорожской и Херсонской областей в состав Российской Федерации после референдумов во второй половине 2022 г., вышеуказанные страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других предприятий и физических лиц в России. В частности, были введены ограничения на экспорт и импорт товаров, включая установление предельного уровня цен на отдельные виды сырьевых товаров, введены ограничения на оказание определенных видов услуг российским организациям, заблокированы активы ряда российских физических и юридических лиц, установлен запрет на ведение корреспондентских счетов, отдельные крупные банки отключены от международной системы обмена финансовыми сообщениями SWIFT, реализованы иные меры ограничительного характера. Также в контексте введенных санкций ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и юридическими лицами.

В ответ на растущее давление на российскую экономику, Правительством Российской Федерации и Центральным Банком Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики, финансового сектора и граждан.

Введение и последующее усиление санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов еврооблигаций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования.

Помимо этого, российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе

адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, санкции могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

В целом, Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество зарегистрировано, Общество предпримет все меры по снижению влияния отрицательных последствий на финансовое положение Общества.

2.4 Репутационные риски

В 2023 г. Общество выполняло свои обязательства в полном объеме. По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2023 репутационные риски Общества минимальны.

Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания текущей активности Общества в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» (далее – «Закон»), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (далее – «Положение»), утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими Положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету (далее – «Стандартами») и иными нормативно-правовыми актами, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность за 2023 г. была подготовлена в соответствии с вышеуказанным Законом и положениями.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы «1С: Бухгалтерия» версия 8.3.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая расчеты по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курс ЦБ РФ составил:

(руб.)

Наименование валюты	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Китайский юань	12,5762	98,9492	11,6503
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
Евро	99,1919	75,6553	84,0695

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату), выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы или расходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Основные средства

В составе основных средств отражается оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств осуществляется линейным способом в соответствии с установленными сроками полезного использования.

5. Запасы

Запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья и материалов и ином выбытии они оцениваются по средней стоимости.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. К расходам будущих периодов Общества относятся расходы на:

- добровольное медицинское страхование;
- коллективное страхование от несчастных случаев;
- страхование гражданской ответственности за причинение вреда третьим лицам;
- страхование ответственности директоров и должностных лиц;
- страхование офиса;
- лицензии на программное обеспечение.

Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду до окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как оборотные активы по статье «Прочие оборотные активы».

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность, которая не будет погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения обязательств, будет показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы будут представлять собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Из-за отсутствия в отчетном периоде сомнительных долгов, резервы на них Обществом не создавались.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств подлежит пересчету в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, подлежит включению в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств Общества поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления» / «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

9. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам.

10. Доходы

Выручка от оказания услуг заказчикам признается по мере оказания услуг и предъявления им расчетных документов.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от оказания услуг, связанных с перевозками.

Также Общество признает следующие прочие доходы:

- прибыли от продажи/покупки иностранной валюты - на дату осуществления операции;
- положительные курсовые разницы по переоценке активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте - на дату совершения операции с иностранной валютой и на конец месяца;
- процентные доходы – ежеквартально на дату начисления;
- прочие доходы.

11. Расходы

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере и отражаются отдельно в строке 2220 отчета о финансовых результатах. В состав управленческих расходов включаются расходы на аренду помещения, заработную плату сотрудников, страховые взносы, командировочные расходы, расходы на обслуживание основных средств, почтовые и курьерские услуги, канцелярские и хозяйственные расходы, расходы на оплату услуг сторонних организаций и прочие расходы.

В составе прочих расходов Общества учитываются:

- расходы, связанные с продажей иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по переоценке активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте - на дату совершения операции в иностранной валюте и на конец месяца;
- расходы на услуги банков;
- прочие расходы.

III. Раскрытие существенной информации

1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2021, на 31.12.2022 и на 31.12.2023 Общество не имеет основных средств на балансе.

Общество арендует офисное помещение по адресу: 143440, Московская область, г.о. Красногорск, д Путилково, тер. Гринвуд, строение 9 до 30.06.2024 (на срок, не превышающий 12 месяцев) по договору №D-АОК-23-66 от 01.08.2023 с АО «Гринвуд». Обществом принято решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде в отношении данного договора аренды.

2. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2021, на 31.12.2022 и на 31.12.2023 Общество не имеет прочих внеоборотных активов на балансе.

3. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Основные дебиторы Общества представлены ниже в табличном виде:

№	Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Прочее (строка 5513 Таблицы 5.1 Пояснений)		**70**	-	-
1	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	70	-	-
	Итого	**70**	-	-

4. Денежные средства

Состав денежных средств на отчетную дату:

Наименование показателя (строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»)	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на рублевых расчетных счетах	4 511	-	-
Итого денежные средства	**4 511**	**-**	**-**

Денежные средства, недоступные для использования Обществом в отчетном периоде, отсутствовали.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

5. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2021, на 31.12.2022 и на 31.12.2023 Общество не имеет прочих оборотных активов на балансе.

6. Капитал и резервы

6.1 Уставный капитал

Уставный капитал (строка 1310 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2022 отсутствовал. Величина уставного капитала по состоянию на 31.12.2023 составила 5 000 тыс. руб. (уставный капитал, зарегистрированный 04.07.2023 - 5 000 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2023 уставный капитал Общества оплачен полностью.

Доля участников Общества в уставном капитале составляет:

- ЦИНДАОСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МУЛЬТИМОДАЛЬНЫЕ ПЕРЕВОЗКИ «СЯНЪЮЙ ИЛЯНЬ» (Китай) - с долей участия 99% или 4 950 тыс. руб.;
- СЯМЫНЬСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТАМОЖЕННЫЙ БРОКЕР «СУ ЧУАНЬ» (Китай) - с долей участия 1% или 50 тыс. руб.

7. Кредиты и займы

В 2021, 2022 и 2023 гг. Общество не привлекало и не выдавало заемные средства.

8. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Основные кредиторы Общества представлены ниже в табличном виде:

№	Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (строка 5561 Таблицы 5.3 Пояснений)		**466**	-	-
1	КЭПТ НАЛОГИ И КОНСУЛЬТИРОВАНИЕ ООО	466	-	-
	Итого	**466**	**-**	**-**

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 у Общества отсутствует кредиторская задолженность по налогам и сборам, а также просроченная кредиторская задолженность.

9. Налоги

9.1 Налог на прибыль организации

Сумма условного дохода по налогу на прибыль за 2022 г. составила 0 тыс. руб. Сумма бухгалтерского убытка за 2022 г. составила 0 тыс. руб. Сумма условного дохода по налогу на прибыль за 2023 г. составила 147 тыс. руб. Сумма бухгалтерского убытка за 2023 г. составила 738 тыс. руб.

В 2022 и 2023 гг. общая сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в 2022 и 2023 гг. в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 0 тыс. руб.

В 2022 г. отложенные налоговые активы отсутствовали. В 2023 г. у Общества возник отложенный налоговый актив в размере 148 тыс. руб. в связи с образованием убытка в размере 742 тыс. руб. по результатам хозяйственной деятельности Общества за 2023 г. по данным налогового учета Общества.

В 2022 г. налогооблагаемые временные разницы и отложенные налоговые обязательства у Общества отсутствовали. В 2023 г. у Общества возникло отложенное налоговое обязательство в размере 1 тыс. руб. в связи с образованием налогооблагаемой временной разницы в размере 4 тыс. руб. в связи с различиями механизма признания курсовых разниц в целях бухгалтерского и налогового учета (в бухгалтерском учете курсовые разницы признаются на отчетную дату и на дату прекращения/исполнения требований/обязательств, в налоговом учете курсовые разницы признаются на дату прекращения/исполнения требований/обязательств).

По данным налогового учета налоговая база Общества за 2022 г. и 2023 г. составила 0 тыс. руб.

9.2 Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС, начисленная в 2021, 2022 и 2023 гг. по операциям реализации товаров /работ/услуг/имущественных прав у Общества отсутствовала.

В 2021 и 2022 гг. НДС по приобретенным ценностям отсутствовал. НДС по приобретенным ценностям в 2023 г. составил 147 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023. Общество не заявляло к вычету НДС по приобретенных ценностям в 2021, 2022 и 2023 гг.

10. Выручка от продаж

В 2022 г. и 2023 г. у Общества отсутствовала выручка от продаж.

11. Расходы по обычным видам деятельности

Структура управленческих расходов представлена ниже в табличном виде:

№	Вид расхода по обычным видам деятельности	За 2023 г.	За 2022 г.
	Строка 2220 «Управленческие расходы»:	**733**	-
1	Аренда помещения	341	-
2	Расходы по бухгалтерскому аутсорсингу	392	-

12. Прочие доходы и прочие расходы

Структура прочих доходов и расходов представлена ниже в табличном виде:

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/прочие расходы	За 2023 г.		За 2022 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	4	-	-	-
Расходы (доходы) на услуги банков	-	(13)	-	-
Прочие внереализационные доходы и расходы	4	-	-	-
Итого прочие доходы (строка 2340 «Прочие доходы») / расходы (строка 2350 «Прочие расходы»)	**8**	**(13)**	-	-

13. Связанные стороны

Связанными сторонами для Общества являются:

- ЦИНДАОСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МУЛЬТИМОДАЛЬНЫЕ ПЕРЕВОЗКИ «СЯНЪЮЙ ИЛЯНЬ» (Китай);
- СЯМЫНЬСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТАМОЖЕННЫЙ БРОКЕР «СУ ЧУАНЬ» (Китай);
- Основной управленческий персонал:
    - Генеральный директор Ху Фан - с 04.07.2023.

В 2023 г. ЦИНДАОСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МУЛЬТИМОДАЛЬНЫЕ ПЕРЕВОЗКИ «СЯНЪЮЙ ИЛЯНЬ» (Китай) внесла 4 950 тыс. руб. в уставный капитал Общества. В 2022 г. Общество не осуществляло операций с вышеуказанной компанией.

В 2023 г. СЯМЫНЬСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТАМОЖЕННЫЙ БРОКЕР «СУ ЧУАНЬ» (Китай) внесла 50 тыс. руб. в уставный капитал Общества. В 2022 г. Общество не осуществляло операций с вышеуказанной компанией.

Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2022 и 2023 гг. не выплачивалось.

Денежные потоки со связанными сторонами:

Информация о поступлениях денежных средств от связанных сторон представлена ниже в табличном виде:

Виды операций	Поступления	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Оплата уставного капитала	**5 000**	-
ЦИНДАОСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МУЛЬТИМОДАЛЬНЫЕ ПЕРЕВОЗКИ «СЯНЪЮЙ ИЛЯНЬ» (Китай)	4 950	-
СЯМЫНЬСКАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТАМОЖЕННЫЙ БРОКЕР «СУ ЧУАНЬ» (Китай)	50	-
Итого	**5 000**	-

Продажи связанным сторонам

В 2022 и 2023 г. продажи связанным сторонам не производились.

Закупки у связанных сторон

В 2022 и 2023 г. закупки у связанных сторон не производились.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская и кредиторская задолженность в отношении связанных сторон по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2022 и 31.12.2023 отсутствовала.

14. Гарантии и поручительства выданные

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2022 и 31.12.2023 у Общества отсутствуют гарантии и поручительства, резервы по возможным платежам не создавались.

15. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2022 и 31.12.2023 у Общества отсутствуют оценочные обязательства.

16. Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2022 и 31.12.2023 у Общества отсутствуют условные обязательства и активы.

17. События после отчетной даты

Возможное влияние продолжающейся геополитической напряженности на финансовое положение Общества в настоящее время не может быть проанализировано с какой-либо степенью точности. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из его намерения продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор _____Ху Фан

12 марта 2024 г.