



ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис»
115035, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,
ул Большая Ордынка, дом 19, строение 1
тел +7 495 737 8000
факс +7 495 737 8011

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис» за 2023 год

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис» (далее Общество) зарегистрировано в ЕГРЮЛ 13 августа 2010 года (свидетельство 77 №013589447) за ОГРН 1107746638966, состоит на учете в ИФНС №5 по ЦАО г. Москвы, ИНН 7705925304 КПП 770501001. Единственным участником Общества является компания «Джонс Лэнг ЛаСаль Юропиен Холдингз Лимитед», доля участия в уставном капитале Общества 100% - юридическое лицо, зарегистрированное и действующее в соответствии с законодательством Великобритании.

ООО «Джонс Лэнг Ласаль Сервисис» входит в группу компаний Jones Lang LaSalle. Конечной материнской компанией группы является компания Джонс Лэнг Ласаль Инкорпорэйтед (Jones Lang LaSalle Incorporated). Компания является публичной, сайт компании - <http://www.jll.com>.

Бенефициарных владельцев (физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно владеют более 25% в капитале Общества) нет.

На данный момент никто из акционеров не имеет возможности контроля.

Акции компании «Джонс Лэнг ЛаСаль Инкорпорэйтед» (Jones Lang LaSalle Incorporated) допущены к торгам на Нью-Йоркской фондовой бирже (<http://www.nyse.com>) и находятся в свободном обращении.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников. Текущее руководство деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором, решение о назначении которого принимается Единственным участником.



ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис»
115035, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,
ул Большая Ордынка, дом 19, строение 1
тел +7 495 737 8000
факс +7 495 737 8011

На основании решения единственного участника Общества от 29.11.2022 г. с 01 декабря 2022 г. Общество передало полномочия единоличного исполнительного органа Общества Управляющей компании ООО «Эксетера» (ОГРН 1197746522654, ИНН/КПП 7714450872/771301001) на основании Устава Общества и Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 29.11.2022 № АСС/85-2022. Петер Ваго, Генеральный директор ООО «Эксетера» - Управляющей компании ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис», является генеральным директором ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис» с 1 декабря 2022 года.

Адрес места нахождения Общества, начиная с 1 декабря 2022 года: РФ, 115035, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д. 19, строение 1

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности Общества в отчетном периоде, являлись: ООО «Эксетера» (бывшее название ООО «Эккейс») в лице Петера Ваго.

ООО «Эксетера» действует в качестве юридического лица, с которым Общество заключило договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета в соответствии с пунктом 3 статьи 7 Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" с правом подписи бухгалтерских, налоговых, банковских и иных финансовых документов Общества, в соответствии с применимым законодательством на него возложены функции Главного бухгалтера Общества.

При формировании бухгалтерской отчетности в 2023 году Общество не допускало отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

При формировании учетной политики Общество не допускало допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ1/2008.

II. Учетная политика и раскрытие существенных показателей.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О



ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис»
115035, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,
ул Большая Ордынка, дом 19, строение 1
тел +7 495 737 8000
факс +7 495 737 8011

бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок погашения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2. Задолженность покупателей и заказчиков

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

3. Уставный и резервный капитал.

В 2023 году изменений уставного капитала не было.

4. Налоги

Согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

5. Стоимость чистых активов

Величина чистых активов на 31 декабря 2023 года составила 27 945 тыс. руб., на 31 декабря 2022 составила 31 192 тыс.руб., 31 декабря 2021 года составила 52 024 тыс. руб.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Дебиторская задолженность



ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис»
115035, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,
ул Большая Ордынка, дом 19, строение 1
тел +7 495 737 8000
факс +7 495 737 8011

	На 31 декабря 2023 года (тыс. руб.)	На 31 декабря 2022 года (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в период более чем 12 месяцев после отчетной даты	0	0
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	0	15 059
Задолженность покупателей и заказчиков	0	12 313
Авансы, выданные подрядчикам	0	0
Проценты к получению	0	0
Прочая задолженность	0	2 746

2. Кредиторская задолженность

	На 31 декабря 2023 года (тыс. руб.)	На 31 декабря 2022 года (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	2	2 187
- В том числе поставщики и подрядчики	2	2 187
- перед покупателями и заказчиками	-	-
- перед бюджетом по налогам и сборам	-	-
- прочая	-	-

Основными поставщиками и подрядчиками в 2023 году являлись:

Наименование контрагента	Обороты за 2023 год (тыс. руб.)
ООО "ЭКСЕТЕРА"	2 434
ООО "РУСТИКО"	374
ООО "ЮНИСТАФФ ПЕЙРОЛ КОМПАНИ"	82
ООО "ДЕЛИС АРХИВ"	32

3. Заемные средства

Заемные средства в 2023 году Обществом не привлекались.

4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

4.1 Доходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Министерства Финансов от 06.05.1999 № 32н.



ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис»
115035, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,
ул Большая Ордынка, дом 19, строение 1
тел +7 495 737 8000
факс +7 495 737 8011

В 2023г. Общество не осуществляло продаж. Управленческие расходы составили 2 852 тыс. руб. В 2022 году выручка от реализации услуг составила 227 688 тыс. руб. Себестоимость проданных услуг составила 227 290 тыс. руб., Валовая прибыль составила 398 тыс. руб., Управленческие расходы составили 18 944 тыс. руб., убыток от продаж составил 18 546 тыс. руб.

4.2 Расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в пункте 16 ПБУ 10/99, утвержденном Приказом Минфина № 33н от 06.05.1999.

Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20, 26, на соответствующих счетах и в конце года подлежат списанию в дебет счета 90.

Расшифровка расходов, связанных непосредственно с оказанием услуг (себестоимость), приведена в таблице в тыс. руб.:

Наименование статьи	2023 год	2022 год
расходы на оплату труда и налогов на ФОТ	-	77 118
расходы на поставщиков и подрядчиков, связанных с предоставлением услуг Клиентам	-	151 939
прочие расходы	-	2 297
прочие расходы на персонал	-	530
ИТОГО	-	227 290

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице в тыс. руб.:

Наименование статьи	2023 год	2022год
расходы на оплату труда, налогов на ФОТ и прочие расходы на персонал	651	15 199
расходы на аренду	204	873
прочие профессиональные услуги	1 963	2 927
прочие расходы	34	55
ИТОГО	2 852	18 944



ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис»
115035, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,
ул Большая Ордынка, дом 19, строение 1
тел +7 495 737 8000
факс +7 495 737 8011

5. Прочие доходы и расходы.

В составе прочих расходов Общества признаны:

Наименование статьи	2023г	2022г
Прочие расходы:	67	6 130
- комиссия банка	67	440
- отрицательные курсовые разницы	-	249
- списание дебиторской задолженности	-	5 095
- прочие	-	346

Наименование статьи	2023г	2022г
Прочие доходы:	30	4 562
- положительные курсовые разницы	-	-
- списание кредиторской задолженности	-	4 367
- прочие	30	195

6. Резервы

В 2023г. Общество не формировало резервы.

7. Налоги

Налоговый учет велся на основании регистров бухгалтерского учёта.

Информация по расчетам по налогу на прибыль:

№ п/п	Наименование	Налогооблагаемая база, тыс.руб.	Сумма налога (20%), тыс. руб.
1	Убыток в бухгалтерском учете	- 2 889	-578
2	Временные разницы	-1 279	-256
3	Постоянные разницы	4 167	833
4	Убыток в налоговом учете	0	0



ООО «Джонс Лэнг ЛаСаль Сервисис»
115035, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,
ул Большая Ордынка, дом 19, строение 1
тел +7 495 737 8000
факс +7 495 737 8011

Расшифровка ОНА на 2023 год, тыс. руб.:

	Сальдо на начало года	Поступление	Погашение	Сальдо на конец года
Резервы	359		359	
Убытки	5 680			5 680

Расшифровка ОНА на 2022 год, тыс.руб.:

	Сальдо на начало года	Поступление	Погашение	Сальдо на конец года
Резервы	1 202	256	1 099	359
Убытки	5 554	126		5 680

8. Отчет о движении денежных средств

Денежные средства включают в себя по состоянию на 31 декабря:

Наименование счетов	Остаток денежных средств на 31.12.2022, тыс. рублей	Остаток денежных средств на 31.12.2022, тыс. рублей
Денежные средства в рублях на счетах в банке	21 873	13 560
Денежные средства в валюте на счетах в банке	0	0
Всего остаток на конец периода	21 873	13 560

Денежных эквивалентов у Общества нет.

Данные по остаткам денежных средств отражены в строке баланса 1250.

9. События после отчётной даты и условные факты хозяйственной деятельности и непрерывность деятельности



ООО «Джонс Лэнг Ласаль Сервисис»
115035, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,
ул Большая Ордынка, дом 19, строение 1
тел +7 495 737 8000
факс +7 495 737 8011

В апреле 2022 года участником Общества было принято решение о временной приостановке хозяйственной деятельности ООО «Джонс Лэнг Ласаль Сервисис». При этом Общество остается в составе глобальной группы компаний Jones Lang LaSalle.

10. Изменения в учетной политике на следующий год

Учетная политика компании в 2023 год не содержит существенных изменений, по всем существенным показателям, в сравнении с учетной политикой, применяемой компанией в 2022 году.