

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО «СВИФТ-РУС» за 2023 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СВИФТ-РУС» (далее – «Общество») за 2022 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества:

117105, Москва г., Новоданиловская набережная, дом № 6, корпус 1, этаж 7, офис 711

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности

- Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки
- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 году составила 51 человек

Общество не имеет филиалов, представительств, но имеет обособленные подразделения по адресу:

- г. Новосибирск, проспект Карла Маркса, д. 47/2 офис 308;
- г. Красноярск, ул. Авиаторов, д. 19;
- г. Находка, ул. Внутрипортовая, 37, 27.
- республика Татарстан, г. Елабуга, Промышленная площадка Алабуга тер., 14-я ул.
- Тульская обл., Узловский м.р-н, Каменецкое с.п., Индустриальный парк тер., Индустриальная ул., зд. 11

По состоянию на 31.12.2023г. Общество имеет вклады в уставный капитал ООО "СВИФТ-БРОКЕР" ИНН/КПП 7726480335/772601001 в размере 50% капитала что составляет 50 тыс. руб.

Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в год, не ранее 01 октября. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2023 года.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Все показатели приведены в тысячах рублей, если не указано иное.

В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в Обществе в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо единовременное выполнение следующих условий;

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
- д) стоимость объекта 100 тыс. руб. и более.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Стоимость основных средств Общества погашается посредством амортизации линейным способом.

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Амортизируемая величина актива определяется за вычетом его ликвидационной стоимости.

Сроки полезного использования основных средств (в месяцах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Основные средства	Сроки полезного использования
Автомобиль	61
Батарея SRT5KRMXLI APC Smart-UPS SRT RM	48
ИБП SRT5KRMXLI APC Smart-UPS SRT RM	48
Коммутационное оборудование	48
Компьютер в сборе (процессор, память, ж/д, привод, оптический привод, блок питания)	77
Мультимедийный комплекс на штатный монитор Lexus	36
Ноутбук Lenovo	60
Ноутбук HP 15	77

Рабочее место в составе (ПК + монитор + телефон + ИБП + фильтр)	77
Сервер	77
Система хранения данных (СХД)	77
Сканер	37
Цифровое МФУ	77

Нематериальные активы

В соответствии с п.п. 6, 7 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации (в месяцах):

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
Товарный знак "SWIFT"	108

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/01 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

-

Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- займы, предоставленные другим организациям;

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто. Доходы, полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и период размещения которых не превышает трех месяцев.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Оценочные обязательства

В бухгалтерском учете и отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- Резерв по отпускам;

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых

выражена в иностранной валюте».

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

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

	руб.		
	31 декабря 2023	31 декабря 2022	31 декабря 2021
Доллар США (USD)	89,6883	70,3375	74,2926
Евро (EUR)	99,1919	75,6553	84,0695
Китайский юань (CNY)	12,5762	9,8949	11,6503

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы». Затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение и наличие нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, Таблица 1.1.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря предоставленные краткосрочные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты			Срок погашения	Годовая ставка процентов	Полученное обеспечение
	2023 год	2022 год	2021 год			
Займы, выданные связанным сторонам	1 500.00	3 215.50	0	31.05.2024		
ООО «Свифт-Брокер»	1 500.00	1 500.00	0	31.05.2024	14 %	-
ООО «Свифт-Брокер»	0	1 115.50	0	31.05.2024	7,5 %	-
ООО «Свифт-Брокер»	0	600.00	0	30.07.2023	14 %	-

По состоянию на 31 декабря предоставленные долгосрочные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 месяцев после отчетной даты			Срок погашения	Годовая ставка процентов	Полученное обеспечение
	2023 год	2022 год	2021 год			
Займы, выданные связанным сторонам	-	-	5 500.00	31.03.2022	10%	-
ООО «Вэйлинк»	-	-	3 500.00	31.03.2022	10 %	-
ООО «Вэйлинк»	-	-	2 000.00	31.03.2022	10 %	-

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2023 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2023 г. будет использован в первой половине 2024 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2023 г.

8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И ОПЕРАЦИОННЫМ РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка и себестоимость

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг [управленческие расходы]	Валовая прибыль
-			
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	10 270 570	9 819 341	451 229
Итого за 2023 год	10 270 570	9 819 341	451 229

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг [не включая управленческие расходы]	Валовая прибыль
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	8 875 835	8 598 647	277 188
Итого за 2022 год	8 875 835	8 598 647	277 188

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат строка 5660 «Прочие» Таблицы 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Виды затрат	2023	2022
Услуги Экспедиторов	8 990 803	8 232 950
Терминальные услуги	303 335	131 978
Услуги по вывоза контейнеров автомобильным транспортом	489 723	269 068
Прочие	95 938	38 774
Итого	9 879 799	8 672 770

Управленческие расходы

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2023 год	2022 год
Материалы	2 082	3 538
Затраты на оплату труда	92 925	111 826
Отчисления на социальные нужды	24 151	28 921
Амортизационные отчисления	12 326	3 692
Прочие затраты	97 130	38 966
Итого управленческие расходы	227 423	186 762

10. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2023 и 2022 годов были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы

Прочие доходы	Доходы за 2023 год	Доходы за 2022 год
Доходы от продажи, выбытия и прочего списания основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	2 000	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	674	1 101
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	-	472
Курсовые разницы,	285 322	1 053 642
Доходы, связанные с продажей/покупкой валюты, отличной от рубля	253 284	165 853
Восстановление оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	-	362
Восстановление/уменьшение резервов по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений и пр.	371 856	173 611
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	1 419	-
Прочие	1 098	426
Итого прочие доходы	915 653	1 395 467

Прочие расходы	Расходы за 2023 год	Расходы за 2022 год
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции (см. п. 5 и 7 Пояснений)	1 202	-
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	2 717	6 197
Создание/отчисления в резервы по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений и пр	294 659	419 242
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2 545	9 989
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	12 448	1 746
Курсовые разницы,	469 731	1 020 434
Расходы, связанные с продажей/покупкой валюты, отличной от рубля	262 938	150 075
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	19 098	648
Госпошлина, судебные издержки	46	31
Прочие	1 369	28
Итого прочие расходы	1 066 753	1 608 390

11. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

По состоянию на 31.12.2023 сформированы следующие оценочные значения:

1. Оценочный резерв под обесценение ТМЦ не формировался, т.к. отсутствовали признаки обесценения. 2. Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023 составила 22 715 тыс. руб.

Изменения оценочных значений существенно не повлияют на бухгалтерскую (финансовую) отчетность будущих периодов.

12. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Способ определения величины текущего налога на прибыль:

на основе данных разниц БУ и НУ: определяется УД (УР) и ПНА(ПНО) – участвуют счета 99-02-1, 99-02-2, 99-02-3

УР = 14 541 т.р.

ПНО = 37 162 т.р.

Изменение ОНА 24 535 т.р.

Изменение ОНО 23 356 т.р.

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения приведена в таблице ниже:

	За 2023 год	За 2022 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	72 706	- 122 498
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, в т.ч.:	51 703	- 23 519
Условный расход	14 541	-24 499
Постоянное налоговое обязательство	37 162	981
Постоянный налоговый расход (доход), в т.ч.:	- 47 891	47 226
Отложенный налоговый актив	-24 535	49 980
	-23 356	-2 754
Текущий налог на прибыль	3 812	- 23 707

13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1	ООО "ВЭЙЛИНК"	117105, Москва г, Новоданиловская наб, дом 6, корпус 1, этаж 7, офис 710	Компания А имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	100% с 25.11.2022	—
Дочерние хозяйственные общества					
2	ООО "СВИФТ-БРОКЕР"	117105, Г.Москва, Новоданиловская наб, дом 6, корпус 1, этаж 7, офис 708	Обществу принадлежит более 20% уставного капитала Компании В и возможность определять решения, принимаемые Компанией В в соответствии с заключенным между Обществом и Компанией Б договором	—	50%
Основной управленческий персонал					

3	Дин Лэй		Лицо является Генеральным Директором Общества (с 1 марта 2023 г.)	-	—
---	---------	--	---	---	---

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

Признак связанности и вид задолженности	2023 год	2022 год	2021 год	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Займы выданные и размещенные депозиты, в т.ч. задолженность по процентам					
- основного хозяйственного общества			5 500		Безналичная
- дочерних хозяйственных обществ	1 550	3 215,5		Краткосрочные займы, срок возврата 31 мая 2024 г.	Безналичная

К основному управленческому персоналу Организации относятся: Генеральный директор.

В течение 2023 и 2022 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2023 год	2022 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.), в т.ч.		
оплата труда	10 606	8 567
Ежегодный оплачиваемый отпуск	752	910
начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи	624	2 862

Бенефициаров – физических лиц с долей участия 25% и более на конец отчетного периода нет.

14. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2023 году налоговые органы в России применяли механизмы, направленные против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования. Дальнейшее развитие получила концепция бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности и постоянного представительства.

Российские налоговые органы продолжают обращать пристальное внимание на операции российских компаний с иностранными компаниями группы, детально анализируют сделки на предмет их экономической обоснованности и прозрачной документальной подверженности, используя различные источники информации (документы, полученные от налогоплательщика, допросы свидетелей и контрагентов, общедоступные источники данных, анализ тестирования деловой цели и другие).

Российские налоговые органы продолжают активно сотрудничать с налоговыми органами иностранных государств в рамках международного обмена налоговой информацией, что делает деятельность компаний в

международном масштабе более прозрачной и требующей детальной проработки с точки зрения подтверждения экономической цели организации и функционирования международной структуры в рамках проведения процедур налогового контроля.

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке 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 налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2023 г., 31 декабря 2022 г. и 31 декабря 2021 г. не был создан руководством ввиду незначительности его размера.

15. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023 Г.

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Экономическая среда

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Экономика России проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться и допускают различные толкования. 24 февраля 2022 года Президент России объявил о начале специальной военной операции на Украине, что стало причиной введения масштабных экономических санкций со стороны США и ряда других стран в отношении России.

В течение 2023 года на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление.

Объявленные и введенные международные санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации. Ухудшение ситуации на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияло на финансовое положение Общества, не оказало влияние на непрерывность деятельности Общества. Правительством РФ и Банком России принимаются меры для поддержания финансовой стабильности и обеспечения непрерывности работы бизнеса и финансового сектора. В тоже время, военно-политический конфликт продолжает развиваться. По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и последующее введение в отношении Российской Федерации и/или отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных, так и секторальных или общегосударственных, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

16. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и утвержденного Положения «О внутреннем контроле предприятия», в котором определены цели и задачи, принципы, а также функции структурных подразделений и лиц, ответственных за внутренний контроль.

Системное администрирование регламентирует полномочия пользователей доступа к базам данных компании, обеспечивает контроль доступа к объектам (помещениям), осуществляет безопасную передачу данных между внутренними и внешними пользователями, организует системную защиту от внешних вторжений.

В условиях COVID-19 Общество внесло изменения в процесс подготовки бухгалтерской отчетности и бизнес-процессы, а также в связанные с ними автоматизированные и общие средства контроля ИТ-систем в части физического доступа к системам и удаленный (дистанционный) режим работы работников. Усилен мониторинг, а также в общие средства контроля ИТ-систем, которые поддерживают согласованную работу автоматизированных средств контроля.

Юридическое администрирование осуществляет правовое обеспечение деятельности компании. Включает в себя правовое сопровождение управленческих решений, взаимодействие с внешними контрагентами, обеспечение должной осмотрительности при выборе контрагента, независимый сбор объективной информации и экспертная оценка сведений о контрагенте, договорная работа, правовая поддержка структурных подразделений, юридический консалтинг.

Финансово-бухгалтерское администрирование обеспечивает составление и достоверность данных бухгалтерской и налоговой отчетности, контролирует механизм обмена информацией, документацией между обособленными подразделениями и головной организацией, организует внутренние проверки и сверки данных по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Организации.

Управленческое администрирование осуществляет надзорные мероприятия в целом по организации. Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером.

Общество поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между Участниками и руководством:

- хозяйственные операции санкционируются руководителем Общества как в целом, так и в конкретных случаях; имеется распределение ответственности и полномочий между отдельными функциональными и структурными подразделениями Общества;
- определены ответственные за осуществление отдельных контрольных процедур;
- реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системам документооборота и ведения бухгалтерского учета;
- хозяйственные операции фиксируются в бухгалтерском учете на надлежащих счетах бухгалтерского учета, в правильном периоде;
- осуществляются внутренние и внешние сверки расчетов в системе внутреннего контроля;
- не наблюдались задержки в работе средств внутреннего контроля закрытия периода или подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или доступом к информации;
- не наблюдалось недостатков системы внутреннего контроля, связанных с ограниченным доступом к информации, используемой в рамках контроля, или ее недостаточной надежностью; с тем, что структура некоторых средств контроля более не является надлежащей по причине отсутствия требуемого разделения обязанностей в условиях сокращения числа работников; с тем, что некоторые средства контроля более не рассматриваются как внедренные в соответствии с разработанной структурой, поскольку ответственные работники работают дистанционно (удаленно) или соответствующие контрольные функции не выполняются в связи с сокращением штата;
- отсутствовали задержки с получением информации, необходимой для выполнения процедур и формирования выводов.

В Обществе организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Отсутствовали сбои в эффективном функционировании средств контроля соблюдения правил идентификации клиентов, проверки покупателей и поставщиков, уровней согласования договоров и сделок.

17. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД

По итогам рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности общества за 2023 год, Общество решило: выплату дивидендов по итогам года не производить, полученную прибыль оставить в распоряжении Общества и направить на его развитие; резервные фонды не создавать.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СВИФТ-РУС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	39	49	59
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	97 220	7 111	10 793
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	50	50	-
Отложенные налоговые активы	1180	29 374	53 910	3 930
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	132	35 581	261
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	64 517	17 036	20 943
Дебиторская задолженность *	1230	1 098 392	984 711	592 970
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 500	3 216	6 509
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	184 729	321 769	157 371
Прочие оборотные активы	1260	75	1 158	2 729
ИТОГО активы	-	1 476 027	1 424 592	795 565
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	26 111	2 756	22
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	90 179	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 342 370	1 426 254	705 363
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 524	4 742	381
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 464 184	1 433 751	705 766
Стоимость чистых активов	-	11 843	(9 159)	89 799

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	49	-	49
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 111	-	7 111
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	50	-	50
Отложенные налоговые активы	1180	53 910	-	53 910
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	61 120	-	61 120
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	35 581	-	35 581
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17 036	-	17 036
Дебиторская задолженность	1230	985 712	-	985 712
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 216	-	3 216
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	321 769	-	321 769
Прочие оборотные активы	1260	157	-	157
Итого по разделу II	1200	1 363 472	-	1 363 472
БАЛАНС	1600	1 424 592	-	1 424 592
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	-	100
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 259)	-	(9 259)
Итого по разделу III	1300	(9 159)	-	(9 159)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 756	-	2 756
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	2 756	-	2 756
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 426 254	-	1 426 254
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	4 742	-	4 742
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	1 430 995	-	1 430 995
БАЛАНС	1700	1 424 592	-	1 424 592
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	59	-	59
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	9 140	1 653	10 793

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 933	(3)	3 930
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	13 132	1 650	14 782
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	261	-	261
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	20 943	-	20 943
Дебиторская задолженность	1230	592 970	-	592 970
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 509	-	6 509
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	157 371	-	157 371
Прочие оборотные активы	1260	2 729	-	2 729
Итого по разделу II	1200	780 783	-	780 783
БАЛАНС	1600	793 915	1 650	795 565
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	-	100
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	88 049	1 650	89 699
Итого по разделу III	1300	88 149	1 650	89 799
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	22	-	22
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	22	-	22
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	705 363	-	705 363
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	381	-	381
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	705 744	-	705 744
БАЛАНС	1700	793 915	1 650	795 565

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	91	(42)	-	-	-	(10)	-	-	-	91	(52)
	5110	за 2022г.	91	(32)	-	-	-	(10)	-	-	-	91	(42)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	91	(42)	-	-	-	(10)	-	-	-	91	(52)
	5111	за 2022г.	91	(32)	-	-	-	(10)	-	-	-	91	(42)

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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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)

Дин Лэй _____
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

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.	-	104 682	-	(104 682)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль Great Wall POER Серый VIN LGWDAE197PJ645930	5241	за 2023г.	-	3 083	-	(3 083)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Помещение № 711,712,702а, 708, 709, кабинет 7	5242	за 2023г.	-	95 815	-	(95 815)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Боксы № 230,231,232,315	5243	за 2023г.	-	5 784	-	(5 784)	-
	5253	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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Дин Лэй
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5311	за 2022г.	6 509	-	50	(6 509)	-	-	-	-	50	-
в том числе: займ	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	6 509	-	-	(6 509)	-	-	-	-	-	-
пай	5303	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2022г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	3 216	-	70 000	(71 716)	-	-	-	-	1 500	-
	5315	за 2022г.	-	-	3 216	-	-	-	-	-	3 216	-
в том числе: займ	5306	за 2023г.	3 216	-	70 000	(71 716)	-	-	-	-	1 500	-
	5316	за 2022г.	-	-	3 216	-	-	-	-	-	3 216	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	3 266	-	70 000	(71 716)	-	-	-	-	1 550	-
	5310	за 2022г.	6 509	-	3 266	(6 509)	-	-	-	-	3 266	-

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)

Дин Лэй _____
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г. _____

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	35 581	-	35 581	9 786 490	(9 821 940)	-	-	X		132	-	132
	5420	за 2022г.	261	-	261	8 637 352	(8 602 032)	-	-	X		35 581	-	35 581
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	69	-	69	2 630	(2 568)	-	-	191		132	-	132
	5421	за 2022г.	261	-	261	3 368	(3 547)	-	-	790		82	-	82
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	35 512	-	35 512	9 783 860	(9 819 372)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	8 633 984	(8 598 484)	-	-	-		35 499	-	35 499
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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)

Дин Лэй
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

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.	1 249 934	(264 381)	1 036 551	674	(1 147 263)	(19 098)	(534 419)	-	-	-	1 120 798	(22 715)
	5530	за 2022г.	613 094	(18 750)	1 086 832	1 101	(539 756)	(57)	(173 611)	-	-	17 232	1 249 092	(264 381)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	721 687	(264 381)	572 968	666	(681 351)	(9 988)	(534 373)	-	-	-	603 982	(22 715)
	5531	за 2022г.	469 582	(18 750)	694 287	835	(515 225)	-	(173 264)	-	-	-	721 846	(264 381)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	495 507	-	41 002	-	(466 471)	-	-	-	-	-	70 038	-
	5532	за 2022г.	113 093	-	388 457	-	(5 987)	(57)	-	-	-	-	495 507	-
Прочая	5513	за 2023г.	32 740	-	422 581	9	559	(9 111)	(78 096)	-	-	-	446 779	-
	5533	за 2022г.	30 418	-	4 087	267	(20 265)	-	(7 456)	-	-	17 232	31 739	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 249 934	(264 381)	1 036 551	674	(1 147 263)	(19 098)	(534 419)	X	-	-	1 120 798	(22 715)
	5520	за 2022г.	613 094	(18 750)	1 086 832	1 101	(539 756)	(57)	(173 611)	X	-	17 232	1 249 092	(264 381)

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	108 615	-	-	-	-	-	-	108 615
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 426 094	1 326 707	1 195	(1 410 515)	(1 419)	-	-	-	1 342 061
	5580	за 2022г.	705 002	993 648	4 143	(294 134)	-	-	-	17 232	1 426 254
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 302 777	1 280 968	1 194	(1 302 307)	(3)	-	-	-	1 282 630
	5581	за 2022г.	435 962	884 345	4 063	(21 797)	-	-	-	-	1 302 937
авансы полученные	5562	за 2023г.	123 181	41 922	-	(108 128)	(1 415)	-	-	-	55 560
	5582	за 2022г.	265 949	109 304	-	(252 072)	-	-	-	-	123 181
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	67	2 806	1	(14)	-	-	-	-	2 861
	5583	за 2022г.	2 818	(67)	80	(19 996)	-	-	-	17 232	67
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	68	1 010	-	(67)	(1)	-	-	-	1 010
	5586	за 2022г.	273	66	-	(270)	-	-	-	-	68
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 426 094	1 326 707	1 195	(1 410 515)	(1 419)	X	-	-	1 342 061
	5570	за 2022г.	705 002	993 648	4 143	(294 134)	-	X	-	17 232	1 426 254

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 _____
(подпись)

Дин Лэй _____
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 082	3 538
Расходы на оплату труда	5620	92 925	111 826
Отчисления на социальные нужды	5630	24 151	28 921
Амортизация	5640	12 326	3 692
Прочие затраты	5650	9 879 799	8 672 770
Итого по элементам	5660	10 011 283	8 820 747
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(35 338)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	35 512	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 046 795	8 785 409

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

Руководитель _____
(подпись)

Дин Лэй _____
(расшифровка подписи)

13 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	4 742	9 448	(8 501)	(165)	5 524

Руководитель _____
(подпись)

Дин Лэй _____
(расшифровка подписи)

13 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)

Дин Лэй
(расшифровка подписи)

13 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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

Дин Лэй
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.