

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (РУС)»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Санта Фе Релокейшен (РУС)» за 2024 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Единица измерения – ТЫС.РУБ.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (РУС)»

Сокращенное наименование: ООО «Санта Фе Релокейшен (РУС)»

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице: № 77 №011630496, выдано 06 февраля 2009г. Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером: 1097746050456.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: серия 77 №015696865 выдано 06 февраля 2009г. Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве.

Основной вид деятельности – организация перевозок грузов.

Юридический адрес: 117418, Москва, ул. Новочеремушкинская, дом 61

Фактический адрес: 117418, Москва, ул. Новочеремушкинская, дом 61

Телефон (495)933-52-32

Единоличный исполнительный орган – Котова Елена Владимировна

Главный Бухгалтер - Баранова Юлия Викторовна

Учредитель - SANTA FE EUROPE LIMITED (Санта Фе Юроп Лимитед) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)/(КПП) - 7727683673 / 772701001

Код отрасли по Общесоюзному классификатору отраслей народного хозяйства (ОКВЭД) - 52.29

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2025 г. составляет 11 человека.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2024 г. составляла 11 человека.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2023 г. составляла 12 человека.

Открыты счета:

в АО «Райффайзенбанк» г. Москва, ул. Троицкая, д.17/1,
БИК 044525700, корреспондентский счет 30101810200000000700

Рублевые счета:

1. Р/счет 40702810200001418050 в ЗАО «Райффайзенбанк», к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.

Валютные счета:

2. Текущий р/счёт в евро 407029783000000010783 в ЗАО «Райффайзенбанк», к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.
3. Транзитный счет в евро 407029786000000010784 в ЗАО «Райффайзенбанк», к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации (утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н, частью второй Налогового кодекса РФ, иными нормативными актами, утвержденным приказом Минфина РФ от 29/07/98 №34Н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31/10/2000 г. №94н, внутренними нормативными актами (Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2009г., утвержденное приказом 1, 2 от 01.03.2009г.).

Бухгалтерский учет ведется самостоятельным структурным подразделением - отделом бухгалтерии под руководством главного бухгалтера. Главный бухгалтер находится в прямом подчинении генеральному директору.

Бухгалтерский учет автоматизирован, но при этом существует множество документов и регистров, создаваемых вручную.

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием бухгалтерской компьютерной программы «1-С: Бухгалтерия», сетевая версия 8.3 и «1-С: Зарплата и управление персоналом». Данные из программы «1-С: Зарплата и кадры» выгружаются в основную бухгалтерскую программу «1-С: Бухгалтерия», сетевая версия 8.3.

Формы и регистры бухгалтерского учета формируются и хранятся в виде электронных машинограмм и распечатываются по мере необходимости.

Контроль за ведением бухгалтерского учета и отчетности осуществляет главный бухгалтер.

Организация использует типовые формы бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

В бухгалтерском учете учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Налоговый учет осуществляется в соответствии с нормативными документами действующего законодательства, внутренними нормативными актами (Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2009г., утвержденное приказом 1, 2 от 01.03.2009г., изменения в редакцию Учетной политики от 31.12.2021г.).

Налоговый учет осуществляется в следующем порядке: для подтверждения данных налогового учета применяются первичные бухгалтерские учетные документы (включая бухгалтерскую справку), оформленные в соответствии с законодательством РФ.

Организация руководствуется критерием существенности 5% при определении размера ошибки в бухгалтерской отчетности.

Среднесписочная численность на 31 декабря 2024г - 11 человек.

Отчетным годом считается период с 01 января по 31 декабря включительно.

АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли в соответствии с Приказом Минфина РФ от 10.01.00 г. №2н и ПБУ 3/2006.

В соответствии с приказом Минфина РФ от 27.11.06 г. и ПБУ 3/2006 стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте или в условных денежных единицах, но подлежащих оплате в рублях пересчитывается в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Для составления бухгалтерской отчетности пересчет активов и обязательств в рубли производится по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетную дату.

Курс ЦБ на отчетную дату составления годовой отчетности 31.12.2024 г.

За 1 Евро – 106,1028 руб., (31 декабря 2023 г. – 99,1919 руб.)

За 1 Доллар США – 101,6797 руб., (31 декабря 2023 г. – 89,6883 руб.)

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

Курсовая разница зачисляется на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы по мере ее принятия к учету, учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал организации.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

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

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (ОС)

Учет основных средств (ОС) ведется, в соответствии с Новым федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержден приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, перспективно с 01.01.2022г.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

(Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020)

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Она определяется по общей сумме капитальных вложений в объект.

(Основание: пункт 12 ФСБУ 6/2020).

В организации для целей бухгалтерского учета принят линейный метод амортизации.

В организации приняты следующие сроки полезного использования основных средств:

Первая группа – от 1 года до 2 лет включительно

Вторая группа – от 2-х до 3 лет включительно

Третья группа – от 3-х до 5 лет включительно

Четвертая группа – от 5 до 7 лет включительно

Пятая группа – от 7 до 10 лет включительно

Шестая группа – от 10 до 15 лет включительно

Седьмая группа – от 15 до 20 лет включительно

Восьмая группа – от 20 до 25 лет включительно

Девятая группа – от 25 до 30 лет включительно

Десятая группа – свыше 30 лет

Выбытие основных средств отражалось с использованием счета 91 «Прочие доходы и расходы». Расходы на ремонт ОС отражаются в бухгалтерском учёте по мере их фактического осуществления. Ремонтный фонд не создавался.

Переоценка основных средств не производилась (пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020).

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, и права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учёту в качестве объектов ОС с выделением на отдельном субсчёте к счёту учёта ОС (п. 52 Методических указаний по бухгалтерскому учёту ОС (Приказ № 91н от 13.10.2003)).

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (НА)

В составе нематериальных активов отражаются приобретенные Обществом исключительные права на промышленный образец и компьютерные программы.

Начисление амортизации по НМА ведётся линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Амортизация этих активов начисляется линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

права на промышленный образец	- 5 лет,
права на компьютерные программы	- 7-10 лет,
права на сайт	- 2-3 лет

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Организация не переоценивает группы однородных НМА по текущей рыночной стоимости.

НМА не проверяются на обесценение в порядке, определённом Международными стандартами финансовой отчетности (п. 22 ПБУ 14/2007).

ЗАПАСЫ

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно, который утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Не применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Стоимость запасов, в отношении которых ФСБУ 5/2019 не применяется, признается расходом периода, в котором понесены затраты.

Проверка запасов на обесценение проводится один раз в год – по состоянию на 31 декабря.

Запасы – это имущество, которое используется или продается в течение стандартного операционно-производственного цикла конкретной компании или в период менее года:

- 1) сырье, материалы, топливо, запасные и комплектующие детали, полуфабрикаты для производства;
- 2) инструменты, инвентарь, специальная одежда и оснастка, тара, прочие ценности (кроме ОС) для производства, продажи;
- 3) готовая продукция (ГП), включая уже переданную контрагенту до признания выручки в балансе;
- 4) приобретенные для перепродажи ТМЦ;
- 5) объекты незавершенного производства (НЗП);
- 6) недвижимость для реализации;
- 7) объекты интеллектуальной собственности для реализации

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются также фактические затраты по доставке запасов и приведению их в состояние, пригодное для использования.

Отпуск запасов в производство производится по средней стоимости.

Запасы в залог не передавались, резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

Операции по приобретению материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Расходы по заготовке и доставке материалов включаются в покупную стоимость материалов.

Оценка производственных запасов, незавершенного производства отражается в учете и отчетности по фактической себестоимости, т.е. по фактическим затратам на их приобретение.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются с полной суммы на себестоимость

В составе готовой продукции отражаются законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценивается по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов.

НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются на полную сумму на себестоимость продаж отчетного периода.

В составе готовой продукции отражаются законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценивается по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Организации и присвоенным кодам статистики).

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции и товаров признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (п. 13 ПБУ 9/99).

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции с длительным сроком выполнения (изготовления) определяется по мере готовности. Готовность выполненных работ, выручка от выполнения, оказания, продажи которых определяется по мере готовности, устанавливается на основании актов приёмки этапов выполненных работ, оказанных услуг, частичной готовности продукции.

ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ

Расходы учитываются в том периоде, в котором они возникли или получены.

Прямые расходы собираются позаказным методом, по каждому выполненному заказу (услуге по организации перевозки).

К прямым расходам, включаемым в покупную стоимость услуг, относятся:

- работы, выполненные подрядчиками;
- транспортные, морские и авиаперевозки, выполненные сторонними организациями;
- командировочные расходы водителей и упаковщиков, осуществленные в целях выполнения конкретных заказов клиентов,
- терминальная обработка груза,
- таможенные платежи,
- прочие услуги, идентифицируемые с конкретными заказами.

К общехозяйственным расходам относятся расходы на содержание администрации. Общехозяйственные расходы учитываются с применением счета 26 и списываются ежемесячно в корреспонденции со счетом 90.8 «Управленческие расходы». К расходам на продажу, учитываемым на счете 44.02 относятся расходы по аренде, заработной плате, расходы по эксплуатации офисных автомобилей, на содержание грузовых машин, складских и офисных помещений, упаковочные материалы, расходы на мобильную связь сотрудников, хозяйственные расходы и т.д. и списываются ежемесячно в корреспонденции со счетом 90.7 «Расходы на продажу».

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путём корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Пересчет производится ежеквартально (п. 20 ПБУ 18/02).

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание разницы между первоначальной и номинальной стоимостями в течение срока их обращения не производится (п. 22 ПБУ 19/02).

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определимой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

При привлечении Обществом заемных средств путем выдачи векселей с процентами, сумма причитающихся к оплате процентов на вексельную сумму учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода погашения векселя.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на расходы будущих периодов с последующим равномерным включением в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате кредитору и связанные с приобретением, сооружением и изготовлением инвестиционных активов, включаются в стоимость актива. В соответствии с п. 11 ПБУ 15/2008 в случае приостановки на период более трех месяцев приобретения, сооружения, изготовления инвестиционного актива, в стоимость последнего прекращают включаться проценты. Полностью же проценты перестают суммироваться со стоимостью инвестиционного актива после прекращения его приобретения, сооружения или изготовления.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ. РЕЗЕРВЫ

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается на каждого работника отдельно по формуле:

$$\text{Сумма} = (\text{Среднедневной заработок} + \text{Среднедневной заработок} * \text{Тариф страховых взносов}) * \text{Количество дней неиспользованного отпуска}$$

Организация не формирует оценочное обязательство по выплате вознаграждений работникам по результатам финансового года.

Организация не формирует оценочное обязательство по выплате премий / бонусов покупателям по результатам финансового года.

Резерв по сомнительным долгам формируется в конце финансового года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности. В соответствии с принятой учетной политикой и применяемой методикой расчета, учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;

- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разниах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с ПБУ 23/2011:23. Организация раскрывает в составе информации о принятой ею учетной политике используемые подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений, для классификации денежных потоков, не указанных в п.п. 9 - 11 ПБУ 23/2011, для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, для свернутого представления денежных потоков, а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в отчете о движении денежных средств.

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подтверждены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4126 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- 4116 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Выручка. Форма 2 строка 2110

Выручка с НДС в 2024 году составила 21 183 тыс. руб.,
Выручка с НДС в 2023 году составила 26 468 тыс. руб.,

01 - Авиа Экспорт (Air Outbound)	414
02 - Авиа Импорт (Air Inbound)	0
03 - Авто Экспорт (Int. Van Moves Outbound)	3 462
04 - Авто Импорт (Int. Van Moves Inbound)	129
05 - Море Экспорт (Sea Outbound)	3 848
06 - Море Импорт (Sea Inbound)	0
07 - Перевозки по РФ (National Moves)	2 901
08 - Услуги по Хранению (Storage)	9 495
09 - Перевозки по Москве (Local moving)	346
10 - Перевозки в Третьих странах (Third Country Moves)	0
11 - Прочие Услуги (Other)	586
15/1- Виза-иммиграция (Visa-immigration)	0

2. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	724	397
Расходы на оплату труда	5620	16 540	15 504
Отчисления на социальные нужды	5630	2 909	2 777
Амортизация	5640	49	29
Прочие затраты	5650	14 000	13 258
Итого по элементам	5660	34 222	31 965
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	586	80
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	34 808	32 045

3. Прочие доходы и расходы.

Наименование показателя	2023		2024	
	ДОХОД	РАСХОД	ДОХОД	РАСХОД
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	36 370	36 459	25 330	26 622
Курсовые разницы	3 938	1 737	2 233	2 045
Прочие(налоги, пени, штрафы, услуги банка)	669	552	534	502
ИТОГО:	40 977	38 748	29 097	29 169

4. Расчёты по налогу на прибыль. Форма 2 строка 2410

Текущий налог на прибыль (8) тыс.руб.

5. Основные средства. Форма 1 строка 1150

5.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	520 0	за 2024г	1 050	(1 021)				(29)				1 050	(1 050)
	521 0	за 2023г	1 050	(972)				(49)				1 050	(1 021)
в том числе: Транспортные средства	520 1	за 2024г	800	(800)								800	(800)
	521 1	за 2023г	800	(800)								800	(800)
Машины и оборудование (кроме офисного)	520 2	за 2024г	250	(221)				(29)				250	(250)
	521 2	за 2023г	250	(172)				(49)				250	(221)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	522 0	за 2024г											
	523 0	за 2023г											
в том числе:	522 1	за 2024г											
	523 1	за 2023г											

6. Нематериальные активы. Форма 1 строка 1110

Нематериальные активы в 2024 г. не приобретались.

7. Финансовые вложения Форма. 1 строка 1170

Финансовых вложений у организации нет.

8. Незавершенные капитальные вложения. Форма 1 строка 1151

Капитальных вложений в 2024 году у организации нет.

9. Запасы. Форма 1 строка 1210

[illegible]

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

10.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 202 4г.												
	552 1	за 202 3г.												
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 202 4г.												
	552 2	за 202 3г.												
Авансы выданные	550 3	за 202 4г.												
	552 3	за 202 3г.												
Прочая	550 4	за 202 4г.												
	552 4	за 202 3г.												
	550 5	за 202 4г.									X	X		
	552 5	за 202 3г.									X	X		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 202 4г.	18 259		8 055		(17 821)						8 782	
	553 0	за 202 3г.	11 571		17 797		(11 459)					350	18 259	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 202 4г.	1 595		1 456		(1 595)						1 456	
	553 1	за 202 3г.	5 929		1 595		(5 929)						1 595	
Авансы выданные	551 2	за 202 4г.	210		11		(116)						106	
	553 2	за 202 3г.	163		99		(52)						210	
Прочая	551 3	за 202 4г.	16 454		6 586		(16 110)						7 219	
	553 3	за 202 3г.	5 479		16 103		(5 479)					350	16 454	
	551 4	за 202 4г.									X	X		
	553 4	за 202 3г.									X	X		
Итого	550 0	за 202 4г.	18 259		8 055		(17 821)			X			8 782	
	552 0	за 202 3г.	11 571		17 797		(11 459)			X			350	18 259

10.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списано: на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 275
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 230	479	-	1 (1 724)	-	-	-	-	2 230
	5580	за 2023г.	5 899	1 584	-	1 (5 605)	-	-	-	350	2 230
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	894	77	-	(852)	-	-	-	-	119
	5581	за 2023г.	220	874	-	(199)	-	-	-	-	894
авансы полученные	5562	за 2024г.	601	403	-	(347)	-	-	-	-	656
	5582	за 2023г.	1 942	347	-	(1 688)	-	-	-	-	601
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	735	(1)	-	(524)	-	-	-	-	500
	5583	за 2023г.	3 738	363	-	(3 717)	-	-	-	350	735
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	2 230	479	-	1 (1 724)	-	X	-	-	1 275
	5570	за 2023г.	5 899	1 584	-	1 (5 605)	-	X	-	350	2 230

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

На конец 2024 года резерв на выплату неиспользованных сотрудниками отпусков составляет 1 769 тыс. руб.

На конец 2023 года резерв на выплату неиспользованных сотрудниками отпусков составляет 1 816 тыс. руб.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 816	1 458	(1 501)	(4)	1 769

12. Резерв по сомнительной задолженности.

Резервы по сомнительной задолженности на 31.12.24 г. отсутствуют.

13. Вложения во внеоборотные активы

Внеоборотные активы отсутствуют.

14. Займы. Форма 1 стр. 1410, 1510

Займы отсутствуют.

IV. Информация о связанных сторонах

Аффилированные лица для Общества:

SANTA FE EUROPE LIMITED (Англия), Регистрационный номер 03788202, является единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (РУС)». В 2019 году внесены вклады в размере 5 612 тыс.руб. для увеличения Уставного капитала. Регистрация увеличения Уставного капитала до 12 333 тыс.ру. по решению б/н от 11 февраля 2019г. состоялась 03 июня 2021 года.

Общество с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (РУС)» и Santa Fe Relocation Services Eastern Europe GmbH, имеет общего учредителя SANTA FE EUROPE LIMITED (Англия) Регистрационный номер 03788202.

С Santa Fe Relocation Services Eastern Europe GmbH заключен Агентский договор № 01-10-1/18 от 01 октября 2018 года.

Оборот по Агентскому договору в 2021 году составляет 32 119 тыс.руб., в части возмещаемых расходов 30 964 тыс.руб. и в части агентского вознаграждения 1 155 тыс.руб. (13 тыс.ЕВРО).

Оборот по Агентскому договору в 2022 году составляет 32 954 тыс.руб., в части возмещаемых расходов 31 473 тыс.руб. и в части агентского вознаграждения 1 482 тыс.руб. (18 тыс.ЕВРО).

Оборот по Агентскому договору в 2023 году составляет 24 248,7 тыс.руб., в части возмещаемых расходов 23 631 тыс.руб. и в части агентского вознаграждения 1 255 тыс.руб. (13 тыс.ЕВРО).

Оборот по Агентскому договору в 2024 году составляет 16 879 тыс.руб., в части возмещаемых расходов 16 244 тыс.руб. и в части агентского вознаграждения 635 тыс.руб. (13 тыс.ЕВРО).

Остаток задолженности на 31.12.2024г. - 6 863 тыс.руб.

Прочие связанные стороны для организации:

С ООО "АйДиЭкс Интернэшнл" заключены договора:

Договор на оказание консультационных услуг №1/3 от 01 января 2018г.

Договор об оказании услуг № 01-08-1/18 от 01 августа 2018г.

Договор субаренды № 01-01/20 от 01.01.20г. действие до 30.11.2020г.

Договор субаренды № 01-12/20 от 01.12.20г. действие до 31.10.2021г.

Договор субаренды № 01-11/21 от 01.11.21г. действие до 30.09.2022г.

Договор субаренды № 01-10/22 от 01.10.22г. действие до 31.08.2023г.

Договор субаренды № 01-09/23 от 01.09.23г. действие до 31.07.2024г.

Договор субаренды № 01-08/24 от 01.08.24г. действие до 30.06.2024г. договор расторгнут 01.12.2024г.

Долг перед ООО «Санта Фе Релокейшен (РУС)» на 31/12/2024г. составляет: 0 тыс.руб.

Генеральный директор с 01.02.2017г. – Котова Елена Владимировна является генеральным директором в ООО "АйДиЭкс Интернэшнл" с 01.02.2017 года.

Сведения о бенефициарных владельцах:

Нами были приняты все обоснованные и доступные меры по установлению сведений в отношении своих бенефициарных владельцев.

Отправлен запрос учредителю 100% SANTA FE EUROPE LIMITED (Англия) Регистрационный номер 03788202.

1. Бенефициар 50%

RUNAR (РУНАР) Nilser (Нильсен), дата рождения 04.05.1961, страна рождения Норвегия, адрес проживания 29 Osloveien 1440 Drobak, Norway, 1440, номер паспорта 30667479

2. Бенефициар 50%

Blandy (Блэнди) YANN Henri Georges (Ян Анри Жорж), дата рождения 19.02.1971, страна рождения Швеция, адрес проживания Reimersholmsgatan 77 117 40 Stockholm, SWEDEN, номер паспорта 14DC25468

Зарплата персонала Общества в 2024 году составила – 15 538 тыс.руб., из них

Генеральный директор – 2 927 тыс. руб. (в т.ч. оплата по окладу – 2 754 тыс. руб., оплата ежегодного оплачиваемого отпуска – 173 тыс. руб.). Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом.

Начислены страховые взносы – 2 692 тыс. руб., несчастные случаи – 94 тыс. руб.

V. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности не имеются.

VI. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Величина чистых активов положительная, руководство Общества не планирует прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

Чистая прибыль общества на 31.12.2023г составила 4 851 тыс.руб., на 31.12. 2024г убыток общества составила 4 236 тыс.руб., обязательства Общества превысили сумму его активов на 8 098 тыс.руб и 17 184 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2024г и 31.12.2023 г соответственно.

Руководство Общества не планирует прекращать свою деятельность как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течении указанного срока обусловлена наличием стабильного дохода, да данный момент заключено порядка 270 договоров на оказание услуг Обществом, получена предоплата по некоторым из них.

Как следствие руководство считает возможным применить допущение способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

5

марта 2025г.

Котова Е.В.

