

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 г.

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Санта Фе Релокейшен (РУС)» за 2025 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 Еуроп 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 01.01.2026 г. составляет 8 человек.

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

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2024 г. составляла 11 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/счет в евро 40702978300000010783 в ЗАО «Райффайзенбанк», к/сч 30101810200000000700, БИК 044525700.
3. Транзитный счет в евро 40702978600000010784 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, утвержденного 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 2025г - 8 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 31.12.2025 г.

За 1 Евро –92,0938руб., (31 декабря 2024 г. – 106,1028 руб.)

За 1 Доллар США –78,2267руб., (31 декабря 2024 г. –101,6797 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)

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022, утвержденным приказом Минфина от 30.05.2022 № 86н. В составе нематериальных активов отражаются приобретенные Обществом исключительные права на промышленный образец и компьютерные программы.

Начисление амортизации по НМА ведётся линейным способом.

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.

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 контрагентам 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 в полной сумме 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.

НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ 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 определенной 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:

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

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 расчёта, учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах 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 подвержены 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 2025 году составила 24 028 тыс. руб.,

01 - Авиа Экспорт (Air Outbound)	2 398
02 - Авиа Импорт (Air Inbound)	2 274
03 - Авто Экспорт (Int. Van Moves Outbound)	4 865
04 - Авто Импорт (Int. Van Moves Inbound)	2 585
05 - Море Экспорт (Sea Outbound)	2 615
06 - Море Импорт (See Inbound)	259
07 - Перевозки по РФ (National Moves)	1 801
08 - Услуги по Хранению (Storage)	6 397
09 - Перевозки по Москве (Local moving)	236
10 - Перевозки в Третьих странах (Third Country Moves)	0
11 - Прочие Услуги (Other)	597
15/1- Виза-иммиграция (Visa-immigration)	0

2.Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	473	397
Расходы на оплату труда	5620	14 765	15 504
Отчисления на социальные нужды	5630	2 852	2 777
Амортизация	5640	-	29
Прочие затраты	5650	17 817	14 504
Итого по элементам	5660	35 907	33 209
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9 675)	(6 552)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26 232	26 658

Прочие доходы и расходы.

Наименование показателя	2025		2024	
	ДОХОД	РАСХОД	ДОХОД	РАСХОД
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	21 677	22 247	26 330	26 622
Курсовые разницы	907	1 070	2 233	2 045
Прочие(налоги, пени, штрафы, услуги банка, реализация прочего имущества)	6 662	266	534	502
ИТОГО:	29 246	23 583	29 097	29 169

Расчёты по налогу на прибыль. Форма 2 строка 2410
Текущий налог на прибыл (1) тыс.руб.

3. Нематериальные активы. Форма 1 строка 1110
Нематериальные активы в 2025 г. не приобретались.

4. Основные средства. Форма 1 строка 1150

4.1. 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 2025 г.	1 050	(1 050)	-	-	-	-	-	-	-	1 050	(1 050)
	521 0	за 2024 г.	1 050	(1 021)	-	-	-	(29)	-	-	-	1 050	(1 050)
в том числе: Транспортные средства	520 1	за 2025 г.	800	(800)	-	-	-	-	-	-	-	800	(800)
	521 1	за 2024 г.	800	(800)	-	-	-	-	-	-	-	800	(800)
Машины и оборудование (кроме офисного)	520 2	за 2025 г.	250	(250)	-	-	-	-	-	-	-	250	(250)
	521 2	за 2024 г.	250	(221)	-	-	-	(29)	-	-	-	250	(250)

5. Финансовые вложения Форма. 1 строка 1170

Финансовых вложений у организации нет.

6. Запасы. Форма 1 строка 1210

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	916	-	15 095	(15 253)	-	-	X	X	758	-
	За 2024 г.	1 290	-	9 610	(9 984)	-	-	X	X	916	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	916	-	399	(185)	-	-	(387)	-	743	-
	За 2024 г.	1 210	-	483	(562)	-	-	(216)	-	916	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	14 696	(15 068)	-	-	387	-	15	-
	За 2024 г.	80	-	9 127	(9 422)	-	-	216	-	-	-

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

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	68	-	-	-	-	-	-	(68)	-	-
	За 2024 г.	74	-	-	-	(6)	-	-	-	68	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	68	-	-	-	-	-	-	(68)	-	-
	За 2024 г.	74	-	-	-	(6)	-	-	-	68	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8 714	-	14 509	-	(8 704)	-	-	68	14 587	-
	За 2024 г.	18 185	-	8 370	-	(17 842)	-	-	-	8 714	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	37	-	39	-	(37)	-	-	68	108	-
	За 2024 г.	136	-	37	-	(136)	-	-	-	37	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 458	-	4 606	-	(1 458)	-	-	-	4 606	-
	За 2024 г.	1 595	-	1 458	-	(1 595)	-	-	-	1 458	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 919	-	9 694	-	(6 919)	-	-	-	9 694	-
	За 2024 г.	16 090	-	6 919	-	(16 090)	-	-	-	6 919	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9	-	169	-	-	-	-	-	178	-
	За 2024 г.	363	-	(333)	-	(20)	-	-	-	9	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	289	-	-	-	(289)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	289	-	-	-	-	-	289	-
Итого	За 2025 г.	8 782	-	14 509	-	(8 704)	-	-	X	14 587	-
	За 2024 г.	18 259	-	8 370	-	(17 848)	-	-	X	8 782	-

8. Обязательства.

8.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	254	-	-	-	-	-	254
	3а 2024 г.	254	-	-	-	-	-	254
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	254	-	-	-	-	-	254
	3а 2024 г.	254	-	-	-	-	-	254
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 021	5 120	-	(522)	-	-	5 620
	3а 2024 г.	1 976	521	1	(1 476)	-	-	1 021
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	119	3 555	-	(119)	-	-	3 555
	3а 2024 г.	894	119	-	(894)	-	-	119
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	403	12	-	(403)	-	-	12
	3а 2024 г.	347	403	-	(347)	-	-	403
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	288	635	-	-	-	-	923
	3а 2024 г.	369	-	-	(81)	-	-	288
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	914	-	-	-	-	914
	3а 2024 г.	50	-	-	(50)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	210	3	-	-	-	-	213
	3а 2024 г.	314	(1)	1	(104)	-	-	210
Итого	3а 2025 г.	1 275	5 120	-	(522)	-	x	5 874
	3а 2024 г.	2 230	521	1	(1 476)	-	x	1 275

8.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 769	1 549	1 034	22	2 262
	3а 2024 г.	1 816	1 458	1 501	4	1 769

9. Незавершенные капитальные вложения. Форма 1 строка 1151

Капитальных вложений в 2025 году у организации нет

10. Вложения во внеоборотные активы

Внеоборотные активы отсутствуют.

11. Займы. Форма 1 строка 1410, 1510

Займы отсутствуют.

IV. Информация о связанных сторонах

Аффилированные лица для Общества:

1. 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.

2.Общество с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (РУС)» и Santa Fe Relocation Services Eastern Europe GmbH, входят в группу Santa Fe Group.
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 24867 тыс.руб., в части возмещаемых расходов 23 631 тыс.руб. и в части агентского вознаграждения 1 236 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.

Оборот по Агентскому договору в 2025 году составляет 7 111 тыс.руб., в части возмещаемых расходов 6 864 тыс.руб. и в части агентского вознаграждения 247 тыс.руб.

Получена в 2025г. сумма 7 273 тыс.руб. излишне уплаченная по договору, отнесена на прочие доходы в размере 6 061 тыс.руб. и уплачен авансовый НДС в размере 1 212 тыс.руб.

Остаток задолженности на 31.12.2025г. - 0 тыс.руб.

3.Общество с ограниченной ответственностью «Санта Фе Релокейшен (РУС)» и Santa Fe Relocation Services LLC (Дубай) входят в группу Santa Fe Group.

С Santa Fe Relocation Services LLC заключен Агентский договор № 26-06/25 от 26 июня 2025 года.

Оборот по Агентскому договору в 2025 году составляет 9 284 тыс.руб., в части возмещаемых расходов 8 950 тыс.руб. и в части агентского вознаграждения 334 тыс.руб.

Остаток задолженности на 31.12.2025г. - 9 618 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.

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

На 01.01.2025г договорные отношения прекращены.

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%

Mr Cedric Castro (Мистер Седрик Кастро), дата рождения 11.1974, страна рождения Франция, Адрес для корреспонденции: 1, Lyric Square, London, England, W6 0NB, Страна проживания: Южная Африка

2. Бенефициар 50%

Mr Samuel Mergui (Мистер Сэмюэл Мергуи), дата рождения 07.1982, страна рождения Франция, Адрес для корреспонденции: 1, Lyric Square, London, England, W6 0NB, Страна проживания: Южная Африка

Зарплата персонала Общества в 2025 году составила – 14 344 тыс. руб., из них

Генеральный директор – 2 815 тыс. руб. (в т.ч. оплата по окладу – 2 630 тыс. руб., оплата ежегодного оплачиваемого отпуска – 185 тыс. руб.). Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом.

Начислены страховые взносы – 2 511 тыс. руб., несчастные случаи – 81 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.

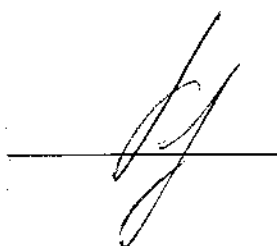
Убыток общества на 31.12.2025г составила 5 123 тыс.руб., на 31.12. 2024г убыток общества составил 4 236 тыс.руб., обязательства Общества превысили общую сумму его активов на 7 210 тыс.руб и 8 098 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2025г и 31.12.2024 г соответственно.

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

18 марта 2026г.



Котова Е.В.