

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ТМА МАРКЕТИНГ СЕРВИСЕЗ»
ЗА 2021 ГОД.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности

1. Общие сведения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ТМА Маркетинг Сервисез» (далее по тексту «Общество») зарегистрировано 09 января 2007 года, за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1077746003829.

1.2. Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа общества:

1.2.1. До 11.06.2021 115093, Москва г, Партийный пер, дом № 1, корпус 58 стр. 3 этаж 3 пом I, оф.323

1.2.2. С 11.06.2021 115114, Москва г, Кожевнический 1-й пер, дом № 6, строение 1, этаж/помещ. 1/1, ч. ком. 20

1.3. Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Москва

1.4. Уставный капитал Общества составляет 3 918 972,83 рубля (Три миллиона девятьсот восемнадцать тысяч девятьсот семьдесят два рубля 83 копейки).

1.5. Собственником Общества является:

ООО "АДВ Маркетинг Сервисез" – номинальная стоимость доли равна 3 918 972,83 рубля (Три миллиона девятьсот восемнадцать тысяч девятьсот семьдесят два рубля 83 копейки), что составляет 100 % Уставного капитала Общества.

1.6. Бенефициарный владелец

Бенефициарный владелец – физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Бенефициарный владелец Общества - Коробков Д.А. 66,2 %

1.7. Генеральный директор Общества:

- До 07.05.2021 Бокова Екатерина Валерьевна
- С 07.05.2021 Фролов Дмитрий Сергеевич

1.8. В Обществе открыты счета:

- В АО «Райффайзенбанк» г. Москва, ул. Троицкая, д. 17/1
 - расчетный счет 40702810100001409923;
 - текущий 40702840400001409923 и транзитный 40702840100000409923 валютные счета (долл. США);
 - текущий 40702978000001409923 и транзитный 40702978700000409923 валютные счета (ЕВРО).

1.9. Среднесписочная численность Общества составила по состоянию:

- на 31 декабря 2021 г. – 68 человек
- на 31 декабря 2020 г. – 70 человек
- на 31 декабря 2019 г. – 115 человек

1.10. По состоянию на дату сдачи годовой отчетности собрание Участников не проводилось.

1.11. Организация не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.12. Организация подлежит обязательному аудиту

2. Связанные стороны

2.1. Связанными сторонами Общества являются:

2.1.1. Собственник Общества ООО "АДВ Маркетинг Сервисез"

Общество являются 100% дочерней компанией ООО "АДВ Маркетинг Сервисез"

ООО «АДВ Маркетинг Сервисез» оказало ООО «ТМА Маркетинг Сервисез» следующие услуги:

2021 год:

Услуги	Сумма, тыс. рублей
Сервисное обслуживание*	120 685
Субаренда	7 704
Прочие	1 228
Итого	129 617

2020 год:

Услуги	Сумма, тыс. рублей
Сервисное обслуживание*	93 610
Субаренда	29 278
Прочие	2 592
Итого	125 479

*Сервисное обслуживание - бухгалтерско-юридическое обслуживание, It-обслуживание, оснащение рабочих мест и т.д.

2.1.2. Генеральный директор. Генеральному директору выплачивались краткосрочные вознаграждения в соответствии с трудовым договором.

Основным управленческим персоналом Организации являются:

2021 год

Должность
Руководитель по развитию бизнеса
Исполнительный директор
Генеральный директор
Коммерческий директор (по совместительству)

2020 год

Должность
Управляющий директор по работе с клиентами
Руководитель по развитию бизнеса
Директор по развитию бизнеса
Генеральный директор
Исполнительный директор
Директор по международному сотрудничеству
Коммерческий директор (по совместительству)

Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу.

Виды вознаграждений:	тыс. рублей	
	2021 г.	2020 г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:		
	20 158	15 914
Оплата труда с учетом НДФЛ	16 629	12 664
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	847	780
Начисленные на оплату труда обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	2 683	2 470

Долгосрочные вознаграждения		-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-	-
Итого	20 158	15 914

2.1.3. Бенефициарные владельцы Коробков Д.А. В отчетном году Общество не осуществляло операций с бенефициарным владельцем.

2.1.4. Связанными сторонами Общества являются предприятия, находящиеся под общим контролем ООО "АДВ Маркетинг Сервисез":

- ООО "Импакто Маркетинг Сервисез"
- ООО "Моментум"
- ООО "Спорт Эффектив Коммуникейшнс"

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет.

Применяется договорный метод определения цен по всем операциям со связанными сторонами.

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности по связанным сторонам

2021 год

Сумма, тыс. рублей

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АДВ Маркетинг Сервисез ООО	1 687	34 894	201 656	171 330	36 047	38 928
19, НДС по приобретенным ценностям	909		21 261	19 830	2 340	
19.04, НДС по приобретенным услугам	909		21 261	19 830	2 340	
58, Финансовые вложения			31 000		31 000	
58.03, Предоставленные займы			31 000		31 000	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	709	30 975	131 869	135 716	895	35 009
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		30 975	125 584	129 617		35 009
60.02, Расчеты по авансам выданным	709		6 285	6 099	895	
75, Расчеты с учредителями			15 784	15 784		
75.02, Расчеты по выплате доходов			15 784	15 784		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			1 728		1 728	
76.03, Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам			1 728		1 728	
80, Уставный капитал		3 919				3 919
80.09, Прочий капитал		3 919				3 919
001, Арендованные основные средства	69		14		83	
ИМПАКТО МС ООО	56	28 423	7 909 161	7 901 768	554	21 528
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		13	13			
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		13	13			

62, Расчеты с покупателями и заказчиками	56		554	56	554	
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	56		554	56	554	
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		28 410	7 908 594	7 901 712		21 528
66.03, Краткосрочные займы		28 089	7 904 983	7 898 050		21 156
66.04, Проценты по краткосрочным займам		320	3 611	3 662		371
Моментум ООО	74 685	390	8 641 179	8 716 896		1 421
58, Финансовые вложения	73 973		8 488 032	8 562 004		
58.03, Предоставленные займы	73 973		8 488 032	8 562 004		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		390	390			
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		390	390			
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам			148 639	150 060		1 421
66.03, Краткосрочные займы			148 586	149 992		1 406
66.04, Проценты по краткосрочным займам			52	68		15
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	713		4 118	4 831		
76.03, Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	713		4 118	4 831		
Спорт Эффектив Коммуникейшнс		8 494	4 954 465	4 968 869		22 898
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		13	13			
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		13	13			
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		8 480	4 954 452	4 968 869		22 898
66.03, Краткосрочные займы		8 343	4 952 184	4 966 574		22 732
66.04, Проценты по краткосрочным займам		138	2 268	2 296		166
Итого	76 428	72 201	21 706 461	21 758 863	36 600	84 775

2020 год

Сумма, тыс. рублей

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АДВ Маркетинг Сервисез ООО	176 453	12 245	407 005	604 420	1 687	34 894
19, НДС по приобретенным ценностям			20 777	19 868	909	
19.03, НДС по приобретенным материально-производственным запасам			38	38		
19.04, НДС по приобретенным услугам			20 739	19 830	909	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 757		122 444	161 467		30 266
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		8 326	102 830	125 479		30 975
60.02, Расчеты по авансам выданным	17 083		19 614	35 988	709	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками			12	12		

62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками			12	12		
75, Расчеты с учредителями			3 486	3 486		
75.02, Расчеты по выплате доходов			3 486	3 486		
80, Уставный капитал		3 919				3 919
80.09, Прочий капитал		3 919				3 919
001, Арендованные основные средства	159 370		260 286	419 588	69	
ИМПАКТО МС ООО	11 142	22 214	6 673 596	6 690 891	56	28 423
19, НДС по приобретенным ценностям			40	40		
19.03, НДС по приобретенным материально-производственным запасам			10	10		
19.04, НДС по приобретенным услугам			30	30		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		7 603	7 829	239		13
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		7 603	7 829	239		13
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	10 656		3 653	14 252	56	
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	10 656		3 653	14 252	56	
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		14 611	6 662 074	6 675 872		28 410
66.03, Краткосрочные займы		14 410	6 659 115	6 672 795		28 089
66.04, Проценты по краткосрочным займам		202	2 959	3 077		320
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	487			487		
76.03, Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	487			487		
Моментум ООО	174 191		26 642 228	26 742 123	74 685	390
19, НДС по приобретенным ценностям			169	169		
19.04, НДС по приобретенным услугам			169	169		
58, Финансовые вложения	168 681		26 628 731	26 723 440	73 973	
58.03, Предоставленные займы	168 681		26 628 731	26 723 440	73 973	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			624	1 014		390
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			624	1 014		390
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	624		50	674		
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	624		50	674		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 886		12 654	16 827	713	
76.03, Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	4 886		12 654	16 827	713	
Смарт Филд	70	10 095	18 007	7 982		
19, НДС по приобретенным ценностям	70		1 036	1 106		
19.04, НДС по приобретенным услугам	70		1 036	1 106		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		10 095	16 971	6 876		

60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		10 095	16 971	6 876	
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	472	1 752	2 292 811	2 300 024	8 494
19, НДС по приобретенным ценностям			563	563	
19.04, НДС по приобретенным услугам			563	563	
58, Финансовые вложения			202 663	202 663	
58.03, Предоставленные займы			202 663	202 663	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 457	4 822	3 378	13
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 457	4 822	3 378	13
62, Расчеты с покупателями и заказчиками			64	64	
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками			64	64	
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		295	2 084 603	2 092 788	8 480
66.03, Краткосрочные займы		291	2 083 779	2 091 830	8 343
66.04, Проценты по краткосрочным займам		4	824	957	138
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	472		97	569	
76.03, Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	472		97	569	

3. Основные положения учетной политики

- 3.1. Порядок начисления амортизации по амортизируемому имуществу установлен в бухгалтерском учете и для целей налогообложения - линейным методом, повышенные нормы амортизации не применяются.
- 3.2. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполненных работ, оказанных услуг), применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретения материалов ФИФО.
- 3.3. Общество формирует неполную (ограниченную) себестоимость услуг. Управленческие расходы по окончании каждого месяца списываются со счета 26 непосредственно в дебет счета 90 "Продажи" пропорционально полученной выручке по каждому виду деятельности.
- 3.4. Коммерческие и управленческие расходы признаются в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- 3.5. При выбытии актива, принятого в качестве финансовых вложений метод списания установлен по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.
- 3.6. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» (за исключением случаев, предусмотренных в договоре лизинга) по балансовой стоимости, указанной арендодателем, в случае отсутствия такой информации – по рыночной стоимости компетентного эксперта, в случае отсутствия такой информации - в условной оценке, равной 1000 рублей за объект учета (кроме служебных помещений), для служебных помещений – в условной оценке, равной произведению 1000 рублей/кв. м на площадь арендованного помещения в кв. м
- 3.7. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.
- 3.8. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

4. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

4.1. Основные виды деятельности за 2021, 2020:

- Рекламная деятельность

5. Расшифровка отдельных статей показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

5.1. Бухгалтерский баланс

5.1.1. Валютные курсы

Официальные курсы иностранных валют на 31.12.2021 составили:

- 74,2926 рублей за доллар США;
- 84,0695 рублей за евро.

Официальные курсы иностранных валют на 31.12.2020 составили:

- 73,8757 рублей за доллар США;
- 90,6824 рублей за евро.

Официальные курсы иностранных валют на 31.12.2019 составили:

- 61,9057 рублей за доллар США;
- 69,3406 рублей за евро.

5.1.2. Финансовые вложения

На 31.12.2020г, 31.12.2019г, 31.12.2018г по строке 1240 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) отражена:

- задолженность по предоставленным займам организациям в размере:

На 31.12.2021 31 000 тыс. рублей, в том числе по сроку погашения:

- 30.06.2022 31 000 тыс. рублей

На 31.12.2020 73 973 тыс. рублей, в том числе по сроку погашения:

- 11.01.2021 168 681 тыс. рублей

На 31.12.2019 168 681 тыс. рублей, в том числе по сроку погашения:

- 09.01.2020 168 681 тыс. рублей

Расшифровка движения по предоставленным займам по связанным сторонам:

2021 год

Сумма, тыс. рублей

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.03	73 973		8 519 032	8 562 004	31 000	
АДВ Маркетинг Сервисез ООО			31 000		31 000	
Моментум ООО	73 973		8 488 032	8 562 004		
Итого	73 973		8 519 032	8 562 004	31 000	

2020 год

Сумма, тыс. рублей

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Полное наименование						
58.03	168 681		26 831 394	26 926 102	73 973	
ООО "Моментум"	168 681		26 628 731	26 723 440	73 973	
ООО "Спорт Эффектив Коммуникейшнс"			202 663	202 663		
Итого	168 681		26 831 394	26 926 102	73 973	

5.1.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

На 31.12.2021г, 31.12.2020г, 31.12.2019г по строке 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты отражена в том числе

- Сумма размещения на депозитных счетах в размере:
 - На 31.12.2021 689 000 тыс. рублей, в том числе по сроку возврата депозита
 - 10.01.2022
 - На 31.12.2020 286 000 тыс. рублей, в том числе по сроку возврата депозита
 - 11.01.2021
- Валютные счета
 - На 31.12.2021 2 581 тыс. рублей

Счет	Показатели	Сальдо на конец периода	
		тыс.	Кредит
52	БУ	2 581	
EUR	БУ	979	
	Вал.	12	
USD	БУ	1 603	
	Вал.	22	
Итого	БУ	2 581	
	Вал.	33	

На 31.12.2020 2 843 тыс. рублей

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода	
		тыс.	Кредит
52	БУ	2 843	
EUR	БУ	999	
	Вал.	11	
USD	БУ	1 844	
	Вал.	25	
Итого	БУ	2 843	
	Вал.	36	

5.1.4. Заемные средства

На 31.12.2021

По строке 1510 Заемные средства отражена задолженность 45 847 тыс. рублей, в том числе:

- Краткосрочные займы отражена задолженность по договорам внутригруппового займа в размере 45 295 тыс. рублей (строка 15102). Срок погашения задолженности по договорам внутригруппового займа 11.01.2021.
- Проценты по краткосрочным займам отражена задолженность по процентам по договорам внутригруппового займа в размере 552 тыс. рублей (строка 15104). Срок погашения задолженности по процентам по договорам внутригруппового займа 20.01.2021.

На 31.12.2020

По строке 1510 Заемные средства отражена задолженность 36 890 тыс. рублей, в том числе:

- Краткосрочные займы отражена задолженность по договорам внутригруппового займа в размере 36 432 тыс. рублей (строка 15102). Срок погашения задолженности по договорам внутригруппового займа 11.01.2021.
- Проценты по краткосрочным займам отражена задолженность по процентам по договорам внутригруппового займа в размере 206 тыс. рублей (строка 15104). Срок погашения задолженности по процентам по договорам внутригруппового займа 20.01.2021.

На 31.12.2019

По строке 1510 Заемные средства отражена задолженность 208 689 тыс. рублей, в том числе:

- Заемные средства отражена задолженность по кредитному договору с банком в форме овердрафта в размере 193 782 тыс. рублей (строка 15101). Согласно договору, дата погашения 28.02.2020.
- Краткосрочные займы отражена задолженность по договорам внутригруппового займа в размере 14 701 тыс. рублей (строка 15102). Срок погашения задолженности по договорам внутригруппового займа 09.01.2020.
- Проценты по краткосрочным займам отражена задолженность по процентам по договорам внутригруппового займа в размере 36 432 тыс. рублей (строка 15104). Срок погашения задолженности по процентам по договорам внутригруппового займа 17.01.2020.

Расшифровка движения по полученным займам по связанным сторонам:

2021 год

Сумма, тыс. рублей

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		36 890	13 011 684	13 020 642		45 847
66.03		36 432	13 005 753	13 014 616		45 295
ИМПАКТО МС ООО		28 089	7 904 983	7 898 050		21 156
Моментум ООО			148 586	149 992		1 406
Спорт Эффектив Коммуникейшнс		8 343	4 952 184	4 966 574		22 732
66.04		458	5 931	6 026		552
ИМПАКТО МС ООО		320	3 611	3 662		371
Моментум ООО			52	68		15
Спорт Эффектив Коммуникейшнс		138	2 268	2 296		166
Итого		36 890	13 011 684	13 020 642		45 847

2020 год

Сумма, тыс. рублей

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
66		14 907	8 746 677	8 768 660		36 890
66.03		14 701	8 742 894	8 764 625		36 432
ИМПАКТО МС ООО		14 410	6 659 115	6 672 795		28 089
ДОГОВОР ПУЛА		14 410	6 659 115	6 672 795		28 089
Спорт Эффектив Коммуникейшнс		291	2 083 779	2 091 830		8 343
ДОГОВОР ПУЛА		291	2 083 779	2 091 830		8 343
66.04		206	3 783	4 035		458
ИМПАКТО МС ООО		202	2 959	3 077		320
ДОГОВОР ПУЛА		202	2 959	3 077		320
Спорт Эффектив Коммуникейшнс		4	824	957		138
ДОГОВОР ПУЛА		4	824	957		138
Итого		14 907	8 746 677	8 768 660		36 890

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020, 31.12.2019 выданных векселей, выпущенных и размещенных облигаций у Общества не было.

5.2. Отчет о финансовых результатах

5.2.1. Выручка

Информация о видах выручки и доле в общей сумме доходов от обычных видов деятельности отчетного периода:

2021 год

Вид выручки	Сумма без НДС, тыс. рублей	Доля в общей сумме доходов, (%)
Агентские договора	55 052	7,77%
Договор услуг	631 328	89,07%
Купля-продажа	22 405	3,16%
Итого:	708 785	100%

2020 год

Вид выручки	Сумма без НДС, тыс. рублей	Доля в общей сумме доходов, (%)
Агентские договора	36 530	5,39%
Договор услуг	603 029	88,97%
Купля-продажа	38 225	5,64%
Итого	677 784	100,00%

5.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности, соответствующих каждому виду выручки:

2021 год

Вид расхода	Сумма, тыс. рублей	Доля в общей сумме расходов, (%)
Договор услуг	420 561	84,19%
Купля-продажа	21 109	4,23%
Итого:	441 670	100%

2020 год

Вид расхода	Сумма, тыс. рублей	Доля в общей сумме расходов, (%)
Договор услуг	466 723	93,43%
Купля-продажа	32 810	6,57%
Итого:	499 533	100%

5.2.3. Управленческие расходы

Т. к. Общество формирует неполную (ограниченную) себестоимость услуг, то управленческие расходы по окончании каждого месяца списываются со счета 26 непосредственно в дебет счета 90 "Продажи". Эти расходы при заполнении Отчета о прибылях и убытках отражаются по строке 2220 "Управленческие расходы».

Стоимость управленческих расходов составила:

За 2020 год 154 924 тыс. рублей

За 2020 год 157 094 тыс. рублей

5.2.4. Проценты к получению

В состав процентов к получению, отражаемых по строке 2320, включены:

2021 год

Описание	тыс. рублей
Проценты к получению по депозитам, остаткам на счетах в банках	18 909
Проценты, полученные по займам, выданным др. организациям	5 847
Итого	24 755

2020 год

Описание	тыс. рублей
Проценты к получению по депозитам, остаткам на счетах в банках	288
Проценты, полученные по займам, выданным др. организациям	14 248
Итого	14 535

5.2.5. Проценты к уплате

В состав процентов к уплате, отражаемых по строке 2330, включены проценты по договорам займов и кредитов.

2021 год

Описание	тыс. рублей
Проценты, начисленные по займам и кредитам (по нормативу)	6 026

2020 год

Описание	тыс. рублей
Проценты, начисленные по займам и кредитам (по нормативу)	9 554

5.2.6. Прочие доходы

В прочих доходах по строке 2340 отражены следующие доходы

2021 год

Описание	тыс. рублей
Ретро бонус выплаченный подрядчику/подрядчиком	10 617
Восстановление неиспользуемого резерва по сомнительным долгам	3 460
Курсовые разницы по средствам на исполнение	2 197
Курсовые разницы	671
Прочие	558
Итого	17 503

2020 год

Описание	тыс. рублей
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	320 599

Ретро бонус выплаченный подрядчиком	17 013
Курсовые разницы	13 546
Курсовые разницы по средствам на исполнение	4 329
Прочие	1 093
Итого	356 581

5.2.7. Прочие расходы

В прочих расходах по сроке 2350 отражены следующие расходы:

2021 год

Описание	тыс. рублей
Прочие внереализационные доходы расходы (корректировка расчетов с контрагентами)	1 494
Курсовые разницы	774
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	598
Комиссия банка за валютные операции	578
Членские взносы /целевые взносы некоммерческие Ассоциации/и т.д.	391
Создание резерва по сомнительным долгам	345
Расходы на услуги банков	141
Материальная помощь в связи со смертью родственника	80
НДС не возмещаемый из бюджета	70
Прочее	175
Итого	4 645

2020 год

Описание	тыс. рублей
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	321 009
Стоимость создания НМА не доведенного до использования	16 568
Курсовые разницы	10 034
Создание резерва по сомнительным долгам	4 652
Расходы на услуги банков	722
Страхование	581
Комиссия банка за валютные операции	575
Курсовые разницы по средствам на исполнение	473
Членские взносы /целевые взносы некоммерческие Ассоциации/объединения	250
Списание дебиторской задолженности	1 179
Прочее	1 648
Итого	357 692

5.2.8. Прибыль до налогообложения

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила (стр. 2300 Отчета о финансовых результатах):

за **2021 год** 143 778 тыс. рублей

за 2020 год 25 027 тыс. рублей

5.2.9. Налог на прибыль

Порядок определения налоговой базы по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с главой 25 НК РФ.

Согласно учетной политике, организация определяет величину текущего налога на прибыль по данным бухучета.

5.2.9.1. Отложенный налог на прибыль

5.2.9.1.1. Отложенный налоговый актив (09 счет)

2021 год

Счет/Виды активов	Сальдо на начало периода тыс. рублей	Изменение тыс. рублей	Сальдо на конец периода тыс. рублей
Расходы будущих периодов	32	-24	8
Резервы сомнительных долгов	201	-132	69
Убыток текущего периода	0	0	0
Итого счет 09 отложенные налоговые активы	233	-156	77

2020 год

Счет/Виды активов	Сальдо на начало периода тыс. рублей	Изменение тыс. рублей	Сальдо на конец периода тыс. рублей
Расходы будущих периодов	348	-316	32
Резервы сомнительных долгов	0	201	201
Убыток текущего периода	0	0	0
Итого счет 09 отложенные налоговые активы	348	-115	233

5.2.9.1.2. Отложенные налоговые обязательства (77 счет)

2021

Счет/Виды активов	Сальдо на начало периода тыс. рублей	Изменение тыс. рублей	Сальдо на конец периода тыс. рублей
Резервы сомнительных долгов (63 счет)	0	12	12
Итого 77 счет (отложенные налоговые обязательства)	0	12	12

2020

Счет/Виды активов	Сальдо на начало периода тыс. рублей	Изменение тыс. рублей	Сальдо на конец периода тыс. рублей
Резервы сомнительных долгов (63 счет)	106	-106	0
Итого 77 счет (отложенные налоговые обязательства)	106	-106	0

5.2.9.1.1. Отложенные налог на прибыль

Отложенный налог на прибыль - строка 2412 Отчета о финансовых результатах

Отложенный налог на прибыль равен общему изменению отложенных налоговых активов и обязательств (ОНА и ОНО).

<p style="color: blue; text-align: center;">Строка 2412</p> <p style="text-align: center;">"Отложенный налог на прибыль" Отчета о финансовых результатах</p>	=	<p style="text-align: center;">Остаток по счету 09 на отчетную дату отчетного периода</p> <p style="text-align: center; color: blue;"><*></p>	-	<p style="text-align: center;">Остаток по счету 09 на 31 декабря предыдущего года</p>	+	<p style="text-align: center;">Остаток по счету 77 на 31 декабря предыдущего года</p>	-	<p style="text-align: center;">Остаток по счету 77 на отчетную дату отчетного периода</p> <p style="text-align: center; color: blue;"><*></p>
---	---	---	---	---	---	---	---	---

2021

Отложенный налог на прибыль равен $-156-12 = -168$

2020

Отложенный налог на прибыль равен $-115+106 = -8$

5.2.9.2. Текущий налог на прибыль

5.2.9.2.1. Условный расход по налогу на прибыль составил:

- **За 2021 год** 28 756 тыс. рублей (143 778 тыс. руб./100* 20)
- **За 2020 год** 5 005 тыс. рублей (25 027 тыс. руб./100* 20)

5.2.9.2.2. Постоянные налоговые доходы и расходы

2021 год

Свернутые обороты по постоянным налоговым доходам и расходам составили - 485 тыс. рублей

2020 год

Свернутые обороты по постоянным налоговым доходам и расходам составили -4 219 тыс. рублей

5.2.9.2.1. Текущий налог на прибыль

Текущий налог на прибыль - строка 2411 Отчета о финансовых результатах

Согласно учетной политике организация определяет величину текущего налога на прибыль по данным бухучета, показатель этой строки (за отчетный период) определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль (отражаемого обособленно по счету 99), скорректированного на сумму сальдо постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02, п. 7 ПБУ 1/2008).

2021 год

Текущий налог на прибыль равен $28\,756 - (-485) + (-168) = 29\,073$ тыс. рублей

Сумма исчисленного налога на прибыль равна 29 073 041 рублей (стр. 180 Налоговой декларации по налогу на прибыль за 2021 год)

2020 год

Текущий налог на прибыль равен $5\,005 - (-4\,219) + (-8) = 9\,217$ тыс. рублей

Сумма исчисленного налога на прибыль равна 9 216 639 рублей (стр. 180 Налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020 год)

5.2.9.3. Налог на прибыль

Налог на прибыль - строка 2410 Отчета о финансовых результатах

Налог на прибыль равен = Текущий налог на прибыль + Отложенный налог на прибыль

2021 год

Налог на прибыль равен $29\,073 + 168 = 29\,241$ тыс. рублей

2020 год

Налог на прибыль равен $9\,217 + 8 = 9\,225$ тыс. рублей

5.3. Отчет о движении денежных средств (ДДС)

5.3.1. Остатки денежных средств

Остаток денежных средств в сумме 694 654 тыс. руб. на конец отчетного периода (на 31.12.2021) отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

Остаток денежных средств в сумме 289 576 тыс. руб. на конец отчетного периода (на 31.12.2020) отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

5.3.2. Пояснения по заполнению ДДС

В отчете о движении денежных средств были свернуты:

- косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещения из нее;
- денежные потоки, которые отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

По строке 4121 Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги отражены, в т.ч.:

- Платежи по договорам ГПХ с физическими лицами;
- Платежи на обязательное социальное страхование по договорам ГПХ.

По строке 4122 Платежи в связи с оплатой труда отражены, в т. ч.:

- платежи по оплате труда (Обороты Дт70 Кт51);
- Суммы НДС с оплаты труда, уплаченные организацией в качестве налогового агента;
- Платежи на обязательное социальное страхование по оплате труда. Страховые взносы по договорам ГПХ из данной строки исключаются и отражаются по строке 4121 Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги.

По строке 4129 Прочие платежи отражены, в т. ч.:

- Налоговые санкции (пени, штрафы)

5.3.3. Расшифровка оборотов ДДС по связанным сторонам

Строка 4111 Поступления от продажи продукции, работ, услуг

2021 год

Счет	Сумма тыс. рублей
Контрагенты	
62	
62.01	0
ИМПАКТО МС ООО	56
Итого	56

2020 год

Счет	Сумма тыс. рублей
Контрагенты	
62	
АДВ Маркетинг Сервисез ООО	12
ИМПАКТО МС ООО	14 252
Моментум ООО	674
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	64
Итого	15 002

Строка 4121 Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги

2021 год

Счет	Сумма тыс. рублей
Контрагенты	
60	
АДВ Маркетинг Сервисез ООО	127 487
ИМПАКТО МС ООО	13
Моментум ООО	390
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	13
ИТОГО	127 903

2020 год

Счет	Сумма тыс. рублей
Контрагенты	
60	
АДВ Маркетинг Сервисез ООО	86 456
ИМПАКТО МС ООО	7 829
Моментум ООО	624
Смарт Филд	16 971
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	4 822
ИТОГО	116 702

Строка 4123 Платежи проценты по долговым обязательствам

2021 год

8	Сумма, тыс. рублей
ИМПАКТО МС ООО	3 611
Моментум ООО	52
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	2 268
Итого	5 931

2020 год

Контрагенты	Сумма, тыс. рублей
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	824
ИМПАКТО МС ООО	2 959
Итого	3 783

Строка 4213 Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)

2021 год

Счет	Сумма, тыс. рублей
Контрагенты	
58	
58.03	
Моментум ООО	73 973
ИТОГО	73 973

2020 год

Счет	Сумма, тыс. рублей
Контрагенты	
58	
58.03	
Моментум ООО	168 681
ИТОГО	168 681

Строка 4223 Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам

2021 год

Счет	Сумма, тыс. рублей
Контрагенты	

58.03	
АДВ Маркетинг Сервисез ООО	31 000
Итого	31 000

2020 год

Счет	Сумма, тыс. рублей
Контрагенты	
58.03	
Моментум ООО	73 973
Итого	73 973

Строка 4311 Поступления получение кредитов и займов

2021 год

Счет	Сумма, тыс. рублей
Контрагенты	
66.03	
ИМПАКТО МС ООО	21 156
Моментум ООО	1 406
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	22 732
Итого	45 295

2020 год

Счет	Сумма, тыс. рублей
Контрагенты	
66.03	
ИМПАКТО МС ООО	28 089
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	8 343
Итого	36 432

Строка 4323 Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов

2021

Счет	Сумма, тыс. рублей
Контрагенты	
66.03	
ИМПАКТО МС ООО	28 089
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	8 343
Итого	36 432

2020 год

Счет	Сумма, тыс. рублей
Контрагенты	
66.03	
ИМПАКТО МС ООО	14 410
Спорт Эффектив Коммуникейшнс	291
Итого	14 701

5.4. Пояснения к бухгалтерской отчетности

5.4.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2021 у Общества на 001 счете в сумме 97 тыс. рублей учитывается арендованные нежилые помещения:

- 82,77 кв. м 83 тыс. рублей (1000 рублей за 1 кв. м)
- 14,00 кв. м 14 тыс. рублей ((1000 рублей за 1 кв. м)

По состоянию на 31.12.2020 у Общества на 001 счете в сумме 81 тыс. рублей учитывается арендованные нежилые помещения:

- 68,64 кв. м 67 тыс. рублей (1000 рублей за 1 кв. м)
- 12,10 кв. м 12 тыс. рублей ((1000 рублей за 1 кв. м)

По состоянию на 31.12.2019 у Общества на 001 счете в сумме 181 130 тыс. рублей учитывается арендованные нежилые помещения:

- 546 кв. м 111 981 тыс. руб. согласно оценочной стоимости 3 313,00 долларов за 1 кв м по курсу на 31.12.2019 61,9057
- 231,06 кв. м 47 388 тыс. руб. согласно оценочной стоимости 3 313,00 долларов за 1 кв м по курсу на 31.12.2019 61,9057
- 106,10 кв. м 21 760 тыс. руб. согласно оценочной стоимости 3 313,00 долларов за 1 кв. м по курсу на 31.12.2019 61,9057

5.4.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.4.2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Данные в графах:

"Изменения за период, поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)",

"Изменения за период, поступление, причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления",

"Изменения за период, выбыло, погашение",

"Изменения за период, выбыло, списание на финансовый результат"

раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде (Приложение N 3 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н)

5.4.2.2. Движение резерва по сомнительным долгам

Показатель	Сумма, руб.
Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020	3 752 076,46
Восстановление резерва, созданного по расчетам с покупателями и заказчиками, в течение 2021 года, прочие доходы	- 3 460 076,46
Создан резерв по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами в 2021 году	344 714,38
Погашена дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками за счет уменьшения резерва	- 292 000,00
Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021	344 714,38

5.4.2.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Данные в графах:

"Изменения за период, поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)",

"Изменения за период, поступление, причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления",

"Изменения за период, выбыло, погашение",

раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде(Приложение N 3 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н)

5.4.3. Затраты на производство

По строке 5610 Материальные затраты отражены:

- расходы на материалы (Оборот Дт 26,20 Кт 10,41)
- расходы на услуги субподрядчиков (Оборот Дт 20 Кт 60, 71)
- расходы по проектам по договорам ГПХ (Оборот Дт 20 Кт 76.05,76.25)
- Расходы на товары (себестоимость товаров Оборот Дт 90.02.1 Кт 41.01).

По строке 2620 Расходы на оплату труда отражены:

- Расходы на оплату труда (Оборот Дт 20,26 счетов Кт 70)
- Резерв отпусков в части отпускных (Оборот Дт 20,26 (Оплата труда) Кт 96).
- Расходы на ДМС (Оборот Дт20,26 по ДМС).

По строке 5630 Отчисления на социальные нужды отражены:

- Расходы на отчисления на социальные нужды (Обороты Дт 20,26 Кт 69)
- Резерв отпусков в части отпускных (Оборот Дт 20,26 (Отчисления на социальные нужды) Кт 96).

По строке 5650 Прочие затраты отражены:

- Управленческие расходы по договорам ГПХ (Оборот Дт 26 Кт 76.05)

5.4.4. Информация о расходах на НИОКР

Расходов на НИОКР у Общества нет.

5.4.5. Информация о государственной помощи

Государственной помощи Общество не получало.

5.4.6. Информация о событиях после отчетной даты

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты.

15.03.2022

Генеральный директор

Фролов Д.С.

**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 2021 г.	545	(324)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	545	(375)
	5110	за 2020 г.	545	(273)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	545	(324)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021 г.	36	(36)	-	-	-	-	-	-	-	-	36	(36)
	5111	за 2020 г.	36	(36)	-	-	-	-	-	-	-	-	36	(36)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2021 г.	510	(288)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	510	(339)
	5112	за 2020 г.	510	(237)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	510	(288)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	14 775	1 793	(16 568)	-	-
в том числе: КОНЦЕПЦИЯ VID1	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	4 381	-	(4 381)	-	-
ПЛАТФОРМА VID1	5182	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2020 г.	4 288	-	(4 288)	-	-
ОКТОМАРК	5183	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2020 г.	3 053	896	(3 950)	-	-
Cosans	5184	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2020 г.	3 053	896	(3 950)	-	-

Руководитель _____

(подпись)

15 марта 2022 г.

**Фролов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	1 273	(1 053)	-	(1 138)	1 138	(220)	-	-	136	(136)
	5210	за 2020 г.	11 206	(10 701)	-	(9 933)	9 933	(285)	-	-	1 273	(1 053)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2021 г.	1 273	(1 053)	-	(1 138)	1 138	(220)	-	-	136	(136)
	5211	за 2020 г.	1 628	(1 123)	-	(354)	354	(285)	-	-	1 273	(1 053)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020 г.	9 578	(9 578)	-	(9 578)	9 578	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	2 860	(2 532)	-	-	-	(328)	-	-	-	-
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	2 860	(2 532)	-	-	-	(328)	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	97	81	181 130
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Фролов Дмитрий Сергеевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2022 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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	73 973	-	8 519 032	(8 562 004)	-	-	-	31 000	-
	5315	за 2020 г.	168 681	-	26 831 394	(26 926 102)	-	-	-	73 973	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2021 г.	73 973	-	8 519 032	(8 562 004)	-	-	-	31 000	-
	5316	за 2020 г.	168 681	-	26 831 394	(26 926 102)	-	-	-	73 973	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	73 973	-	8 519 032	(8 562 004)	-	-	-	31 000	-
	5310	за 2020 г.	168 681	-	26 831 394	(26 926 102)	-	-	-	73 973	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

15 марта 2022 г.

**Фролов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

15 марта 2022 г.

**Фролов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

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 долгово-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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	389 021	(3 752)	593 959	1 016	(377 597)	(1 494)	(292)	-	-	-	604 613	(345)		
	5530	за 2020 г.	571 476	-	373 939	-	(555 274)	(1 120)	-	-	-	-	389 021	(3 752)		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	260 151	(2 746)	300 074	-	(259 123)	-	(292)	-	-	-	300 810	-		
	5531	за 2020 г.	424 451	-	257 400	-	(421 580)	(120)	-	-	-	-	260 151	(2 746)		
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	37 437	-	200 380	-	(35 943)	(1 494)	-	-	-	-	200 380	-		
	5532	за 2020 г.	50 989	-	35 743	-	(48 295)	(1 000)	-	-	-	-	37 437	-		
Прочая	5513	за 2021 г.	91 433	(1 006)	93 505	1 016	(82 531)	-	-	-	-	-	103 423	(345)		
	5533	за 2020 г.	96 037	-	80 796	-	(85 399)	-	-	-	-	-	91 433	(1 006)		
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
Итого	5500	за 2021 г.	389 021	(3 752)	593 959	1 016	(377 597)	(1 494)	(292)	X	X	X	604 613	(345)		
	5520	за 2020 г.	571 476	-	373 939	-	(555 274)	(1 120)	-	X	X	X	389 021	(3 752)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	15 298	14 953	62 779	59 027	81 862	81 862
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7 431	7 431	36 298	33 552	76 559	76 559
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	7 867	7 523	26 481	25 476	5 303	5 303
	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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	653 700	1 040 435	95	(550 585)	(10)	-	-	-	1 143 634
	5580	за 2020 г.	775 712	555 270	252	(677 520)	(14)	-	-	-	653 700
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	201 551	366 193	-	(189 611)	(10)	-	-	-	378 123
	5581	за 2020 г.	240 386	199 769	-	(238 604)	-	-	-	-	201 551
авансы полученные	5562	за 2021 г.	34 635	18 584	-	(30 347)	-	-	-	-	22 872
	5582	за 2020 г.	26 646	32 406	-	(24 417)	-	-	-	-	34 635
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	32 904	26 419	-	(15)	-	-	-	-	59 307
	5583	за 2020 г.	59 656	7 591	-	(34 343)	-	-	-	-	32 904
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	193 782	-	-	(193 782)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	36 890	8 862	95	-	-	-	-	-	45 847
	5585	за 2020 г.	14 907	21 731	252	-	-	-	-	-	36 890
прочая	5566	за 2021 г.	347 720	620 377	-	(330 611)	-	-	-	-	637 486
	5586	за 2020 г.	240 336	293 773	-	(186 374)	(14)	-	-	-	347 720
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	653 700	1 040 435	95	(550 585)	(10)	X	X	X	1 143 634
	5570	за 2020 г.	775 712	555 270	252	(677 520)	(14)	X	X	X	653 700

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г.

**Фролов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	314 326	366 805
Расходы на оплату труда	5620	122 112	136 093
Отчисления на социальные нужды	5630	20 090	26 659
Амортизация	5640	271	664
Прочие затраты	5650	140 673	126 074
Итого по элементам	5660	597 472	656 295
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(878)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	332
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	596 594	656 627

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г.

**Фролов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 297	27 160	(24 282)	-	19 175
в том числе:						
Резерв на оплату годовой премии 2020	5701	15 767	-	(15 767)	-	-
Резерв на оплату годовой премии 2021	5702	-	17 697	-	-	17 697
Резерв на оплату отпусков	5703	530	9 463	(8 515)	-	1 478

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г.

**Фролов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г.

**Фролов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г.

**Фролов Дмитрий
Сергеевич**
(расшифровка подписи)