

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах ООО Капитал за 2021 год**

г. Томск

«29» марта 2022 г.

В соответствии с п. 28 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», статья бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, к которой даются пояснения, должна иметь указание на такое раскрытие.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	Общая информация	2
2.	Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде	4
3.	Изменение сравнительных показателей	4
4.	Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	5
5.	запасы	6
6.	Дебиторская задолженность.....	7
7.	Денежные средства и их эквиваленты.....	8
8.	Прочие активы.....	8
9.	Заемные средства	8
10.	Оценочные обязательства.....	9
11.	кредиторская задолженность	10
12.	Раскрытие информации по доходам и расходам общества	11
13.	Прочие доходы и расходы	11
14.	расчеты по налогу на прибыль.....	12
15.	Связанные стороны	12
16.	Прочая информация о деятельности Общества	14

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Капитал" за 2021 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Капитал" за 2021 год (далее – «Общество»), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность 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», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Все суммы представлены в **тыс. рублей**. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Капитал»
Юридический адрес	634034, Томская область, г. Томск, Ул. Кулева, д.24, офис 308-309
Основные виды деятельности	<ul style="list-style-type: none">✓ Услуги по бронированию и прочая сопутствующая деятельность (код ОКВЭД 79.90)✓ Разработка компьютерного программного обеспечения (код ОКВЭД 62.01);
Размер уставного капитала	10 тыс. руб.
Размер оплаченного уставного капитала	10 тыс. руб.
Участники и величина доли (в %)	Компания с ограниченной ответственностью "Анифориус Холдинг Лимитед": 10 тыс. руб. (100 %);
Генеральный директор	Стрелков Денис Владимирович (согласно Протокола №01-11/2020 от 23.11.2020 г.) Чураков Юрий Николаевич с 22.02.2021 г. (согласно Протокол №01-01/2021 от 22.02.2021)

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 19 человек, в 2020 году - 19 человек (п. 31 ПБУ 4/99):

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) "29" марта 2022 г.

Генеральный директор

(подпись)

Стрелков Д.В.

М.П.

Бухгалтерский учет

В течение 2021 года бухгалтерский учет велся совместно Главным бухгалтером Общества и специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на основании договора на бухгалтерское обслуживание №АО-20-11-02 от 01.12.2020.

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется Главным бухгалтером совместно со специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета

По мнению Общества, ограничения, вызванные мировой пандемией COVID-19, не оказали существенного влияния на результат работы системы внутреннего контроля, процесс подготовки и сроки представления бухгалтерской отчетности. Неэффективность отдельных мониторинговых средств контроля из-за ограничений на передвижение работников в отдельные периоды 2021 года была компенсирована дополнительной проверкой в областях учета, наиболее затронутых ограничениями (получение информации и оригиналов учетных документов) после окончания периода ограничений.

На период удаленной работы были введены дополнительные средства контроля для компенсации ослабления прямого надзора за работниками Общества. Предоставления прав доступа к данным, наличие разделения обязанностей осуществлялось в полном соответствии с регламентами без изменений или отклонений, связанных с пандемией.

Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства.

Продолжение мировой пандемии, транспортные ограничения, а также на переход на удаленную работу в связи с необходимостью соблюдения самоизоляции, в совокупности с существенным изменением цен на нефть и ослаблением национальной валюты являются событиями, способными оказывать влияние на бизнес-процессы и непрерывность деятельности Общества.

В условиях пандемии COVID-19 Обществом были предприняты следующие меры, направленные на уменьшение (минимизацию) размеров убытков вследствие реализации операционного риска:

- организация удаленной работы с полным обеспечением необходимой инфраструктурой;
- перераспределение функций, полномочий и обязанностей подразделений и сотрудников;
- проработка новой системы взаимодействия с персоналом, разработка нового механизма коммуникаций с сотрудниками посредством видеосвязи;
- пересмотр условий действующих договоров, соглашений в случае необходимости.

Общество относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции. Мерами поддержки не воспользовалось.

Общество считает возможным продолжать непрерывную деятельность, как минимум в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты, исполнять обязательства по договорам, адаптировать свою деятельность к изменившимся рыночным условиям.

Противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ

У Общества отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Прочее

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату;

Наименование валюты	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЕ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 г. применялись положения учетной политики организации на 2021 г., утвержденной Приказом № 1-УП от "31" декабря 2020 г. со всеми изменениями и дополнениями (Приложение №1).

В течение 2021 года не было внесено изменений в учетную политику на 2021 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В 2021 году не применялись досрочно стандарты учета, перечисленные ниже:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» 25/2018, утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н,
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета «Капитальные вложения» 26/2020 и «Основные средства» 6/2020, утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н

Общество планирует внести изменения в учетную политику на 2022 год по сравнению с 2021 годом, связанные с изменением законодательства и принятием новых стандартов бухгалтерского учета, а именно:

1. Применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» 25/2018, утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н с 2022 года,
2. Применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Основные средства» 6/2020, утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н с 2022 года
3. Применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Капитальные вложения» 26/2020, утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н с 2022 года

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В течение 2021 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или следующий отчетный год.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Информация о движении и наличии основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа в отчетном периоде представлено в Таблице №2, сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

Таблица №2. Наличие и движение основных средств (формируется в 1С: Бухгалтерская отчетность Пояснения 2. Основные средства):

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	2021г.	2 572	(295)	2 298	-	-	(1,218)	-	-	4 871	(1,512)
	5210	2020г.	522	(80)	2 050	-	-	(215)	-	-	2 572	(295)
Офисное оборудование	5201	2021г.	2 007	(273)	1 564	-	-	(1,093)	-	-	3 571	(1,366)
	5211	2020г.	483	(80)	1 524	-	-	(194)	-	-	2 007	(273)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	2021г.	565	(22)	734	-	-	(124)	-	-	1 299	(146)
	5212	2020г.	39	-	526	-	-	(21)	-	-	565	(22)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

На 31.12.2021 числится дебиторская задолженность в адрес ООО «Тачплат» в размере 925 830,87 руб. (в т.ч. НДС 154 305,15 руб.) – сумма, уплаченная в качестве аванса за основные средства.

У Общества отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

У Общества отсутствуют объекты недвижимости в эксплуатации, находящиеся в процессе государственной регистрации.

У Общества имеются объекты основных средств, полученные в аренду от ИП Ильиченко Татьяна Александровна на основании договора аренды №308-4/2019 от 01.09.2019, а именно нежилое помещение площадью 102,7 кв. м., находящееся по адресу г. Томск, ул. Кулева, д. 24, офис 308-309.

5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице N3, сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

Таблица №3. Наличие и движение запасов (формируется в 1С: Бухгалтерская отчетность Пояснения 4. Запасы). Изменение способов оценки запасов не производилось.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	924	(924)	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	X	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	924	(924)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

У Общества отсутствуют запасы, переданные в залог.

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице N4, сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

Таблица №4. Наличие и движение дебиторской задолженности (формируется в 1С: Бухгалтерская отчетность Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 116	-	3 489	-	(600)	-	-	-	-	-	5 005	-
	5530	за 2020г.	1 192	-	1 511	-	(585)	-	-	-	-	-	2 116	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 741	-	2 247	-	(452)	-	-	-	-	-	3 537	-
	5531	за 2020г.	999	-	1 209	-	(467)	-	-	-	-	-	1 741	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	173	-	1 175	-	(87)	-	-	-	-	-	1 261	-
	5532	за 2020г.	186	-	101	-	(114)	-	-	-	-	-	173	-
Прочая	5513	за 2021г.	201	-	67	-	(61)	-	-	-	-	-	207	-
	5533	за 2020г.	7	-	201	-	(7)	-	-	-	-	-	201	-
Итого	5500	за 2021г.	2 116	-	3 489	-	(600)	-	-	X	-	-	5 005	-
	5520	за 2020г.	1 192	-	1 511	-	(585)	-	-	X	-	-	2 116	-

В течение 2020-2021 года у Общества отсутствовала долгосрочная дебиторская задолженность.

Данные о дебиторской задолженности раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Сальдо и изменения по показателю «Авансы выданные» показаны с учетом сумм НДС. Сальдо и изменения по расчетам с дебиторами по агентской и субагентской деятельности показаны в показателе «Расчеты с покупателями и заказчиками».

В ходе проведения инвентаризации дебиторской задолженности ООО «Капитал» по состоянию на 31.12.2021 не было выявлено сомнительная задолженность для создания резерва по сомнительным долгам.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Таблица №5. Денежные средства по состоянию на 31 декабря

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Денежные средства в рублях в кассе	-	-	-
Денежные средства в рублях на счетах в банках	5 903	5 025	1 850
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	17 592	-
Переводы в пути (продажи по платежным картам)	1 326	927	584
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	7 229	23 544	2 433

У Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2021 г. (2020 года и 2019 года) недоступны для использования.

У Общества отсутствуют открытые кредитные линии, договоры овердрафта, полученные поручительства третьих лиц, недополученные кредиты (займы).

К рублевому расчетному счету Общества открыта именная дебетовая карта, которую использовали сотрудники Общества для осуществления хозяйственных, представительских и командировочных расходов. В течение 2021 года карта была закрыта.

8. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Таблица №6. Прочие оборотные активы

Виды активов	на 31 декабря		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Расходы будущих периодов, в т.ч.			
- со сроком окончания действия более 1 года на отчетную дату (в составе строки 1190 Баланса)	4	1	4
- со сроком окончания действия менее 1 года на отчетную дату (в составе строки 1260 Балансе)	59	33	6
Налог на добавленную стоимость с авансов, выданных поставщикам (в составе строки 1260 Балансе)	29	24	14
Итого	92	58	24

9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

Таблица № 8. Заемные средства

	2021 г.		2020 г.		2019 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	-	-	-	-	-	-
Прочие займы	-	-	900	-	14 000	-
Кредиторская задолженность по вексям	-	-	-	-	-	-
Итого заемные средства	-	-	900	-	14 000	-

Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, в 2021 году составила 36 тыс. руб. а в 2020 году – 1 541 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 Общество погасило долг по займу и начисленным процентам в полном объеме.

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице №10, сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

Таблица №10. Наличие и движение оценочных обязательств (формируется в 1С: Бухгалтерская отчетность Пояснения 7. Оценочные обязательства)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 084	3 306	(1 948)	-	3 442
<i>в том числе:</i>					
<i>неиспользованные отпуска работников</i>	862	2 193	(1 500)		1 555
<i>ежегодное вознаграждение работников</i>	1 111	1 004	(337)		1 778
<i>предстоящие расходы</i>	110	110	(110)	-	110

Обязательство по предстоящей оплате отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2021 г. будет использован в первой половине 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Обязательство по выплате работникам премии по итогам работы за год

Резерв создан в отношении предстоящих расходов на выплату работникам организации премии по итогам работы за 2021 год. Ожидается, что резерв будет использован в первой половине 2022 года.

Обязательство по предстоящим расходам

Обязательство создано в отношении расходов по подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2021 г.

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице №11, сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

Таблица №11. Наличие и движение кредиторской задолженности (формируется в 1С: Бухгалтерская отчетность Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность)

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				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	8 591	11 639	36	(2 712)	-	-	-	-	17 554
	5580	за 2020г.	20 608	23 709	1 553	(37 279)	-	-	-	-	8 591
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 903	756	-	(1 590)	-	-	-	-	1 069
	5581	за 2020г.	177	1 777	-	(50)	-	-	-	-	1 903
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 717	9 914	-	(129)	-	-	-	-	14 502
	5582	за 2020г.	5 658	1 331	-	(2 272)	-	-	-	-	4 717
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 067	964	-	(53)	-	-	-	-	1 978
	5583	за 2020г.	764	500	10	(207)	-	-	-	-	1 067
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	903	-	36	(939)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	14 005	20 100	1 542	(34 745)	-	-	-	-	903
прочая	5566	за 2021г.	1	4	-	(1)	-	-	-	-	4
	5586	за 2020г.	5	1	-	(5)	-	-	-	-	1
Итого	5550	за 2021г.	8 591	11 639	36	(2 712)	-	X	-	-	17 554
	5570	за 2020г.	20 608	23 709	1 553	(37 279)	-	X	-	-	8 591

В течение 2020-2021 года у Общества отсутствовала долгосрочная дебиторская задолженность. Данные о кредиторской задолженности раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Сальдо и изменения по расчетам с кредиторами по агентской и субагентской деятельности показаны в показателе «Авансы полученные».

12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2021 и 2020 годы представлена следующим образом:

Таблица №12. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей)

Вид деятельности	2021	2020
Услуги по бронированию и прочая сопутствующая деятельность	31 120	17 355
Разработка компьютерного программного обеспечения	1 550	626
Итого	32 670	17 981

Работы и услуги, выручка по которым определяется по мере готовности, отсутствуют.

Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2021 и 2020 годы представлены следующим образом:

Таблица №13. Расходы по обычным видам деятельности (формируется в 1С: Бухгалтерская отчетность Пояснения 6. Затраты на производство)

Расходы по обычным видам деятельности	2021	2020
Материальные затраты	905	980
Расходы на оплату труда	25 849	24 331
Отчисления на социальные нужды	7 002	6 502
Амортизация	1 218	215
Прочие затраты, в т.ч.:	10 930	9 881
- расходы по разработке и поддержанию ИТ продуктов	897	4 139
- услуги по тех. обслуживанию систем бронирования	3 464	1 439
- расходы на аренду офиса	1 012	964
- командировочные и представительские расходы	1 012	912
- добровольное медицинское страхование сотрудников	741	661
- услуги связи и интернета	692	453
- расходы на персонал	232	449
- техническое обслуживание, информационные услуги	993	358
- участие в выставках, рекламные расходы	7	27
- ИТ и программное обеспечение (хостинг, аренда серверов, онлайн подписки и пр.)	159	146
- услуги по бухгалтерскому сопровождению	1 506	110
- прочее	216	222
Итого	45 904	41 909

13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Обществом были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Таблица №14. Прочие доходы

Прочие доходы	2021 г.	2020 г.
Курсовые разницы	313	440
Прочие	-	1
Итого прочие доходы	313	441

Таблица №15. Прочие расходы

Прочие расходы	2021 г.	2020 г.
Расходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты	312	513
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (банковские комиссии, в т.ч. по операциям эквайринга)	9 241	4 946
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-	23
Курсовые разницы	-	351
Прочие расходы на персонал (мероприятия)	245	-
Прочие	37	21
Итого прочие расходы	9 835	5 854

14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2021 и 2020 годы представлен следующим образом:

Таблица №16. Налог на прибыль

Наименование показателя	2021	2020
Прибыль до налогообложения	(22 792)	(30 881)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4 558	6 176
Постоянный налоговый расход:		
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	(114)	(68)
Итого	(114)	(68)
Увеличение отложенных налоговых активов:		
по резервам предстоящих расходов	272	297
Итого	272	297
Уменьшение отложенных налоговых обязательств:		
из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете	(35)	(30)
Итого	(35)	(30)
Итого текущий налог на прибыль	-	-

Изменений ставки налога на прибыль организации в отчетном периоде не происходило.

15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности организация производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

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

Таблица №17. Связанные стороны Общества в 2021 году.

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Наименование и реквизиты договора	(Уплачено)/получено по договору в 2021 г.	Признано (расходов)/доходов	Дебиторская/(кредиторская) задолженность на 31.12.2021
Другие связанные стороны									
1.	- ООО «Басфор»	123112, Москва г, Пресненская набережная дом 8, строение 1, этаж 16	Компания ООО «Басфор» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-	Договор займа №19/2020 от 07.07.2020	Заем (900) Проценты (36)	(36)	-
						Субагентский договор АГП-10/31032017 от 31.03.2017	38 800	(58)	(5 318)
2.	- ООО «ИТТ»	Удмуртская респ, Ижевск г, Свободы ул, дом 173, литер А, этаж 6, помещение 2-19	Компания ООО «ИТТ» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-	Субагентский договор С-190123 от 23.01.2019	(48 130)	-	(2 195)
						Договор на техническое обслуживание №Т-190123 от 23.01.2019	(438)	(387)	(50)
3.	- ООО «КВЦ-Интерсервис»	Тульская обл, Тула г, Ползунова ул, дом 3, офис 2.2	Компания ООО «КВЦ-Интерсервис» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-	Субагентский договор №ИС-04/19 от 01.04.2019	(29 190)		(569)
						Договор на оказание информационных услуг №ИС-04/19 от 01.04.2019	(596)	(544)	(83)
						Договор №ИС-55/18 от 17.09.2019	(7)	(6)	-
Основной управленческий персонал									
4.	- Стрелков Денис Владимирович	г. Москва	Генеральный директор Общества	-	-	x	x	x	x
5.	- Чураков Юрий Николаевич	г. Томск	Генеральный директор Общества (с Апреля 2021 года)	-	-	x	x	x	x

16. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

16.1. События после отчетной даты не имели место.

16.2. Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

16.3. Реорганизация Общества не производилась и не планировалась в 2021 году.

16.4. Общество не принимает участие в совместной деятельности.

16.5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

16.6. По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 Общество не получало обеспечений по Обязательствам.

Генеральный директор

(подпись)

Стрелков Д. В.

М.П.