

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД
ООО «Эбиквити Рус»**

ОГЛАВЛЕНИЕ

I.	Общие сведения	3
1.	Информация об Обществе	3
II.	Учетная политика	3
1.	Основа составления	3
2.	Активы и обязательства в иностранных валютах	3
3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
4.	Основные средства	4
5.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы	5
6.	Запасы	5
7.	Дебиторская задолженность	5
8.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	5
9.	Доходы	6
10.	Расходы	6
III.	Раскрытие существенных показателей	6
1.	Основные средства	7
2.	Дебиторская и кредиторская задолженность	7
3.	Денежные средства и денежные эквиваленты	8
4.	Капитал и резервы	8
5.	Расчеты по налогу на прибыль	9
6.	Выручка от продаж	9
7.	Расходы по обычным видам деятельности	9
8.	Проценты к получению	10
9.	Прочие доходы и прочие расходы	10
10.	Связанные стороны	10
11.	События после отчетной даты	12

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Эбиквити Рус» (далее «Общество») зарегистрировано в 2010 г. и занимается оказанием услуг по проведению медиа аудита, консультационных услуг по размещению рекламных кампаний, сопровождению тендеров на проведение выбора медиаагентств.

ОГРН: 1107746477519.

ОКВЭД: 73.11.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2021 составила 12 человек (31.12.2020 – 13 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 115191, г. Москва, Гамсоновский пер., дом 2, этаж 2, помещение 81, филиалов и представительств не имеет.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

В настоящих пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах стоимостные показатели представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

II. Учетная политика

Краткий обзор основных положений учетной политики.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи»;
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- списание материально-производственных запасов производится по методу ФИФО;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по мере отгрузки продукции, оказания услуг покупателям.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости: дебиторская задолженность за минусом резерва сомнительных долгов.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по

заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
За 1 доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
За 1 евро	84,0695	90,6824	69,3406
За 1 фунт стерлингов Соединенного Королевства	100,0573	100,0425	81,1460

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Основные средства

В составе основных средств отражено оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Машины и оборудование	3 – 5
Транспортные средства	3 – 5
Прочие	2 – 8

По всем группам основных средств Общество применяет линейный способ начисления амортизации.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Переоценку основных средств организация не проводит.

Амортизация основных средств исчисляется исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражаются в отчете о

финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Арендованные объекты недвижимости отражаются за балансом по кадастровой стоимости, указанной в договоре аренды. В случае отсутствия информации о стоимости арендованного объекта основных средств в договоре – по стоимости аренды за отчетный период.

5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, а также товарно-материальные ценности, предназначенные для строительства, отражаются в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по (дополнительно введенным строкам при их существенности) к строкам 1110 «Нематериальные активы», 1120 «Результаты исследований и разработок», 1150 «Основные средства», 1160 «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

6. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по методу ФИФО.

7. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

9. Доходы

Выручка от оказания медиа аудита и консультационных услуг отражалась по мере оказания услуг заказчикам и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных заказчикам.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

10. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием медиа аудита, консультационных услуг по размещению рекламных кампаний и других сопутствующих услуг, а именно заработная плата и услуги исполнителей.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с медиааудитом.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Амортизация основных средств

Информация по наличию и движению основных средств раскрыта в разделе 1 «Основные средства» табличных пояснений.

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2021 г. Общество получило в пользование по договору аренды № 0112-PTM/21A от 01.07.2021 г. офисное помещение, расположенное по адресу: г. Москва. Гамсоновский пер., д.2, стр.1, помещение 81 общей площадью 163,9 кв.м и стоимостью аренды 2 785 тыс. руб. за отчетный год (2 415 тыс. руб. – в 2020 г.).

Стоимость объектов, возвращенных арендодателям в 2021 г. – 2 415 тыс. руб. (2 171 тыс. руб. – в 2020 г.).

Наименование и характеристика арендованных объектов	Стоимость, тыс. руб.		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Здания и сооружения	2 785	2 415	2 171
Итого	2 785	2 415	2 171

2. Запасы

Информация по наличию и движению запасов раскрыта в разделе 2 «Запасы» табличных пояснений.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в подразделе 3.1. раздела 3 табличных пояснений «Наличие и движение дебиторской задолженности». Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» подраздела 3.1 табличных пояснений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В таблице ниже представлена информация о наиболее крупных дебиторах в разрезе видов дебиторской задолженности и состав прочей дебиторской задолженности.

Виды задолженности	Величина задолженности		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	2	3	4
<i>Покупатели и заказчики</i>	29 288	21 484	23 788
в том числе по международным контрактам	1 611	1 316	2 347
<i>Авансы выданные</i>	914	944	1 199
<i>Прочая</i>	-	546	186
Итого дебиторская задолженность (строка 1230)	30 202	22 974	25 174

Сомнительная задолженность отсутствует, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена подразделе 3.3. раздела 3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

табличных пояснений. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 3.3 табличных пояснений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В таблице ниже представлена информация в разрезе видов кредиторской задолженности и состав прочей кредиторской задолженности.

Наименование кредитора	Величина задолженности		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4
Поставщики и подрядчики	15	321	55
Авансы полученные	-	320	869
Расчеты по налогам и сборам	6336	4501	7 923
Прочая	-	-	-
Итого кредиторская задолженность (строка 1520)	6 351	5 143	8 847

Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Налог на добавленную стоимость	5 984	4 492	4 847
Налог на прибыль	352	-	2 884
Прочие налоги и сборы (транспортный налог, страховые взносы)	-	9	192
Итого	6 336	4 501	7 923

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства на расчетных счетах	31 446	28 181	19 704
Средства на валютных счетах	30 244	28 704	22 330
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	61 690	56 885	42 034

5. Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	Итого, тыс. руб.
Общая стоимость уставного капитала ООО «Эбиквити Рус» на 31.12.2021 г., в том числе:	10,1
- BCMG Ltd	7,6
- Киселев Алексей Николаевич	2,5

6. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование	2021	2020
Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)	5 233	6 298
Постоянные налоговые обязательства (ПНО)		
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	25	8
Итого ПНО	25	8
Отложенные налоговые активы (ОНА)		
Начисление ОНА		
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	4	4
По иным основаниям	149	40
Погашение ОНА		
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	-	-
По иным основаниям	(149)	(40)
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	4	4
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)		
Начисление ОНО		
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	-	(17)
Погашение ОНО		
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	13	7
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	13	(10)
Итого текущий налог на прибыль	5 275	6 300
Налогооблагаемая прибыль / (убыток)	26 374	31 502

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых обязательств, постоянных налоговых активов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

7. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	2021	2020
Медиа аудит рекламных кампаний клиента	90 691	79 046
Итого выручка	90 691	79 046

8. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	2021	2020
Медиа аудит рекламных кампаний клиента	52 505	35 496
Итого себестоимость продаж	52 505	35 496

Вид расхода по обычным видам деятельности	2021	2020
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	6 959	13 203
Расходы по аренде основных средств	2 852	2 510
Иные управленческие расходы	1 624	2 961
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	11 435	18 674

9. Проценты к получению

В течение 2021 года общество размещало временно свободные денежные средства на краткосрочные депозиты в АО «Райффазенбанк». Доход от размещения средств за 2021 год составил 402 тыс.руб.

10. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2021		2020	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Расходы на услуги банков	-	(145)	-	(76)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	(170)	-	
Оприходование излишков, списание недостач и потерь, выявленных в результате инвентаризации	384	(66)	-	(1)
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте (свернуто)		(928)	6 063	
Списание (ликвидация) объекта основных средств		-	197	
Иные операции	5	(69)	-	(36)
Итого прочие доходы/расходы	389	(1 378)	6 260	(113)

11. Связанные стороны

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется BCMG LIMITED ("БИСИЭМДЖИ ЛИМИТЕД"), которому принадлежит 75,05 % уставного капитала Общества. Учредителем компании BCMG LIMITED является Ebiquity plc (компания зарегистрирована в Англии и Уэльсе, акции компании торгуются на Лондонской бирже).

Остальные 24.95 % долей в уставном капитале принадлежат физическому лицу - Киселеву Алексею Николаевичу.

Актуальная информация об основных держателях акций Ebiquity plc раскрывается на сайте : <https://www.ebiquity.com/about/investors/shareholders/>, а также представлена в таблице ниже:

Акционеры	Доли	% от выпущенного акционерного капитала	% голосующего акционерного капитала
Canaccord Genuity Wealth Management (Inst)	14,193,247	17.16	18.07

Artemis Investment Management	11,024,284	13.33	14.04
BGF Investment Management Limited	10,501,441	12.69	13.37
JO Hambro Capital Management	9,500,000	11.48	12.10
Herald Investment Management	4,341,125	5.25	5.53
CRUX Asset Management	4,020,000	4.86	5.12
River and Mercantile Asset Management	3,478,020	4.20	4.43
Chelverton Asset Management	2,501,080	3.02	3.18

Генеральный директор: Киселев Алексей Николаевич.

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

К другим связанным сторонам Общества относятся компании группы, к которой принадлежит Общество: ООО «Русмедиааудит».

В 2020 году ООО «Десижн» находилось в стадии ликвидации (ликвидировано 01.03.2021 г.).

Продажи связанным сторонам

Продажи связанным сторонам в 2021 и в 2020 году отсутствуют.

Закупки у связанных сторон

ООО «Десижн» оказано услуг на сумму 3 957 тыс. руб. в 2020 году.

ООО «Русмедиааудит» оказано услуг на сумму 9 025 тыс. руб. в 2021 году. , 2 364 тыс.руб. в 2020 г.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Краткосрочная задолженность						
Компании Группы, к которой принадлежит Общество						
ООО " Русмедиааудит "	---	---	---	---	259	---
ООО "Десижн"	---	---	---	---	384	---
Итого	---	---	---	---	643	--

В 2021 году были выплачены дивиденды, распределенные на основании Протокола общего собрания участников № 12 от 31.03.2021 г. в размере 10 000 тыс.руб. и соответствующие налоги с произведенной выплаты:

Налог на доходы физических лиц - 324 тыс.руб.;

Налог на прибыль организаций с доходов, полученных иностранными организациями в виде дивидендов от российских организаций - 751 тыс.руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

В 2021 г. Общество начислило и выплатило генеральному директору краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 4 071 тыс. руб. (в 2020 г. – 3 910 тыс. руб.), включая НДФЛ и страховые взносы.

12. События после отчетной даты

В связи с ростом геополитической напряженности в 2022 году, а также новыми санкциями, введенными в отношении Российской Федерации, руководство компании ожидает, что их последствия окажут негативное влияние на деятельность компании количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Компания предпринимает необходимые действия для обеспечения непрерывности деятельности и снижения влияния последствий кризиса на финансовые результаты.

Иных событий после отчетной даты, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, способных оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не происходило.

Руководитель

ООО «Эбиквити Рус»

_____ Киселев А.Н.

Дата

«31» марта 2022 года

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

1.2. 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 2021г.	-	121	-	(121)	-
	5250	за 2020г.	-	88	-	(88)	-
в том числе:							
Ноутбук Apple MacBook Pro 13	5241	за 2021г.	-	121	-	(121)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-

1.4. 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	2 785	2 415	2 171
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Киселев Алексей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Эбиквити Рус" за 2021 год (тыс.руб.)

2.2. 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)

**Киселев Алексей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	22 974	-	19 619	-	(12 743)	-	-	-	352	-	30 202	-
	5530	за 2020г.	25 174	-	17 710	-	(20 449)	(1)	-	-	-	540	22 974	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	21 484	-	19 619	-	(11 815)	-	-	-	-	-	29 288	-
	5531	за 2020г.	23 788	-	17 684	-	(19 988)	-	-	-	-	-	21 484	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	944	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-	914	-
	5532	за 2020г.	1 199	-	20	-	(276)	-	-	-	-	-	944	-
Прочая	5513	за 2021г.	546	-	-	-	(898)	-	-	-	352	-	-	-
	5533	за 2020г.	186	-	6	-	(185)	(1)	-	-	-	540	546	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	22 974	-	19 619	-	(12 743)	-	-	X	352	-	30 202	-
	5520	за 2020г.	25 174	-	17 710	-	(20 449)	(1)	-	X	-	540	22 974	-

3.2. 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	5 143	1 494	-	(638)	-	-	352	-	6 351
	5580	за 2020г.	8 847	587	-	(4 832)	-	-	-	540	5 143
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	321	3	-	(309)	-	-	-	-	15
	5581	за 2020г.	55	266	-	-	-	-	-	-	321
авансы полученные	5562	за 2021г.	320	-	-	(320)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	869	320	-	(869)	-	-	-	-	320
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 501	1 491	-	(9)	-	-	352	-	6 336
	5583	за 2020г.	7 923	1	-	(3 963)	-	-	-	540	4 501
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	5 143	1 494	-	(638)	-	X	352	-	6 351
	5570	за 2020г.	8 847	587	-	(4 832)	-	X	-	540	5 143

3.4. 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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Киселев Алексей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г. _____

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Эбиквити Рус" за 2021 год (тыс.руб.)

8. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	89	181
Расходы на оплату труда	5620	34 468	30 766
Отчисления на социальные нужды	5630	8 318	7 203
Амортизация	5640	94	329
Прочие затраты	5650	20 971	15 691
Итого по элементам	5660	63 940	54 170
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	63 940	54 170

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

Руководитель _____
(подпись)

**Киселев Алексей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.