

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЦТ Интерактив» за 2021 год

1. Сведения об организации.

Организационно-правовая форма общества – акционерное общество.

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «Цифровые технологии Интерактив». Сокращенное фирменное наименование общества АО «ЦТ Интерактив».

Место нахождения общества и ее почтовый адрес: 125124, г. Москва, ул. Правды, д. № 8, корп. 13, пом. XIX ком. 38 оф. 609

Стоимость арендованных помещений в год, в соответствии с договором № 01-03/21 от 12.03.2021 г., составляет 144 000,00 рублей (Сто сорок четыре тысячи рублей 00 копеек).

Устав предприятия утвержден Протоколом Общего собрания акционеров № 1-02/21 от «26» января 2021 г., зарегистрирован в МИФНС России № 46 по г. Москве «21» мая 2021 г.

Акционерами Общества являются:

- АО «Цифровые технологии», 7714287753, 125124, г. Москва, ул. Правды, д. № 8, корп. 13, пом. XIX ком. 38 оф. 609 – доля уставного капитала составляет 99 %;

- АО «ТРК 1», 7714287746, 125040, г. Москва, 5-я ул. Ямского Поля, дом 19/21, ком. 712 - доля уставного капитала составляет 1 %.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 год составляет 100 000,00 рублей (Сто тысяч рублей 00 копеек) и состоит из 1 000 (Одной тысячи) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором Филичевой Киной Андреевной.

Основной вид деятельности АО «ЦТ Интерактив» в 2021 году является разработка программного обеспечения и консультирование в этой области (код по ОКВЭД 72.20).

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2021 год составила (6 122) тыс. рублей.

2. Сведения о связанных сторонах.

Акционерами Общества являются:

- АО «Цифровые технологии»;

- АО «ТРК 1».

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в течение отчетного периода включают заработную плату 777 602,43 рублей, страховые взносы в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды 234 835,95 рублей, ежегодный оплачиваемый отпуск 27 474,44 рублей.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу на дату составления пояснений, а также в течение 2021 года не выплачивались и не предусмотрены.

Операции между связанными сторонами:

1. Акционерное общество «Цифровые технологии»

Договор	Сумма, руб.	Вид операции
Договор № 01-03/21 от 12.03.2021 г.	115 741,94	Аренда нежилого помещения

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) Обществом либо имеет возможность контролировать действия Общества) отсутствует.

3. Основные показатели деятельности Общества.

В 2021 году у Общества отсутствовали доходы по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы в 2021 году составили 1 611 тыс. рублей.

Состав управленческих расходов	Сумма, тыс. руб.
Аренда помещения	96
Оплата труда управленческому составу	1 010
Резервы на оплату отпусков	73
Страховые взносы	297
Ведение реестра владельцев ценных бумаг	75
Прочие услуги	60

Получен убыток от продаж – 1 611 тыс. рублей.

Прочие расходы за отчетный период составили 78 тыс. рублей, из которых:

- расходы на услуги банка – 24 тыс. рублей;
- прочие внереализационные расходы – 54 тыс. рублей.

Убыток, сформированный в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», составил 1 689 тыс. рублей.

Убыток за отчетный период (2021 год) составил 1 689 тыс. рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 2021 год.

1) Актив баланса

1. Внеоборотные активы отсутствуют.

2. Оборотные активы:

- сумма дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) по состоянию на 31.12.2021 год составляет 7 тыс. рублей, в том числе:

- а) задолженность поставщиков и подрядчиков – 7 тыс. рублей

Просроченная дебиторская задолженность Общества на конец 2021 года отсутствует.

- сумма денежных средств по состоянию на 31.12.2021 год составляет 6 371 тыс. рублей, из которых:

а) остаток на 31.12.2021 год на расчетных счетах Общества – 6 371 тыс. рублей.

2) Пассив баланс:

1. Капитал и резервы:

- сумма уставного капитала по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 100 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

- сумма резервного капитала по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 5 тыс. рублей. (Данный резерв создан исходя из учредительных документов и законодательства РФ, а именно 5 % от чистой прибыли Общества. Данный резерв не должен превышать 5 % уставного капитала Общества. В связи с этим в дальнейшем резерв начисляться не будет, если только такое не будет предусмотрено изменениями в Уставе и учредительных документах).

- сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 6 017 тыс. рублей.

2. Краткосрочные обязательства:

- сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 год составляет 243 тыс. рублей, в том числе:

а) задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 133 тыс. рублей;

б) задолженность по налогам и сборам – 45 тыс. рублей;

в) задолженность по оплате труда – 15 тыс. рублей;

г) задолженность по прочим контрагентам (по гражданско-правовым договорам) – 50 тыс. рублей.

Просроченной кредиторской задолженности Общество на конец 2021 года не имеет.

- сумма оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2021 год составляет 14 тыс. рублей:

а) резервы на оплату отпусков – 14 тыс. рублей.

Иные оценочные обязательства, условные активы и обязательства отсутствуют.

Информация об обеспечении обязательств

Обеспечения полученные и выданные по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют.

На забалансовых счетах Общества по состоянию на 31.12.2021 год учитываются:

- Арендованное нежилое помещение (офис Общества), находящийся по адресу 125124, г. Москва, ул. Правды, д. № 8, корп. 13, пом. XIX ком. 38 оф. 609 стоимостью 144 тыс. рублей.

5. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

В соответствии с требованиями ПБУ 7/98 и ПБУ 8/2010 Общество раскрывает следующую информацию о событиях после отчетной даты:

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, могут иметь место только в виде действий органов государственной власти иностранных государств, влияющих на общие факторы деятельности российских организаций при осуществлении ими валютных и учитываемых с применением иностранной валюты операций.

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.

Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике.

24 февраля 2022 года в средствах СМИ опубликована информация о серьезных изменениях на глобальных рынках, связанных с введенными санкциями ЕС в отношении ряда крупнейших банков России, в том числе ПАО Сбербанк.

Вместе с другими факторами это может привести к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля.

Из сообщения регулятора от 24 февраля 2022 года (ТАСС) следует, что для стабилизации ситуации на финансовом рынке Банк России принял решения начать интервенции на валютном рынке, расширить ломбардный список, провести операции по дополнительному предоставлению ликвидности банковскому сектору. Банк России будет обеспечивать поддержание финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций, задействовав все необходимые инструменты. Банк России, финансовые организации имеют четкие планы действия для любого сценария развития событий.

Деятельность Общества локализована на внутреннем финансовом рынке, таким образом ограничения на операции нерезидентов с российским долгом существенно не могут повлиять на возможность совершения операций Обществом. Общество в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

По мнению Общества отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкции) в связи с действиями регулятора по поддержанию финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

В связи со всеми факторами, Общество не имеет сомнения в непрерывности деятельности компании и предполагает, что компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и не имеет ни намерения, ни необходимости в ликвидации либо прекращении деятельности.

6. Основные бухгалтерские суждения и оценки

Глобальное распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Общество не может оценить, как будут развиваться события с распространением новой коронавирусной инфекции в России и какие действия будут предприняты руководством страны и региона, а также как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Вследствие данных событий, в России наблюдается ослабление национальной валюты (российского рубля), а также снижение биржевых индексов.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями и в настоящий момент проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

На сегодняшний день у Общества отсутствуют доходные договоры от основной деятельности, тем не менее, органы управления Общества обсуждают возможности улучшения финансового положения и запуска новых направлений деятельности Общества.

В связи со всеми факторами, Общество не имеет сомнения в непрерывности деятельности компании и предполагает, что компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и не имеет ни намерения, ни необходимости в ликвидации либо прекращении деятельности.

**Ликвидатор
АО «ЦТ Интерактив»**

подпись



/К.А. Филичева/