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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	218	(70)	300	-	-	(130)	-	-	-	518	(199)
	5110	за 2020г.	-	-	218	-	-	(70)	-	-	-	218	(70)
в том числе: сайт http://reprisedigital.ru	5101	за 2021г.	218	(70)	-	-	-	(105)	-	-	-	218	(174)
	5111	за 2020г.	-	-	218	-	-	(70)	-	-	-	218	(70)
Стратегия РИД	5102	за 2021г.	-	-	300	-	-	(25)	-	-	-	300	(25)
	5112	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: сайт http://reprisedigital.ru	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	3 966	(2 246)	-	-	-	(809)	-	-	-	3 966	(3 054)
	5210	за 2020г.	2 533	(1 300)	1 433	-	-	(946)	-	-	-	3 966	(2 246)
в том числе: Мебель	5201	за 2021г.	1 253	(239)	-	-	-	(247)	-	-	-	1 253	(485)
	5211	за 2020г.	252	(25)	1 001	-	-	(214)	-	-	-	1 253	(239)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	2 713	(2 007)	-	-	-	(562)	-	-	-	2 713	(2 569)
	5212	за 2020г.	2 281	(1 275)	432	-	-	(732)	-	-	-	2 713	(2 007)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	1 433	-	(1 433)	-
в том числе: Мебель	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	1 001	-	(1 001)	-
Офисное оборудование	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	432	-	(432)	-

2.3. 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	-	-

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	7 310	671	761
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 _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретение долей в уставном капитале других организаций	5302	за 2021г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-
	5312	за 2020г.	62	-	-	(62)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: выданный займ	5306	за 2021г.	-	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	35	-	35	592	(621)	-	-	X	6	-	6
	5420	за 2020г.	44	-	44	1 463	(1 472)	-	-	X	35	-	35
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	592	(591)	-	-	-	1	-	1
	5421	за 2020г.	2	-	2	1 424	(1 426)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	8	-	8	-	(3)	-	-	-	5	-	5
	5423	за 2020г.	-	-	-	8	-	-	-	-	8	-	8
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2021г.	27	-	27	-	(27)	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	42	-	42	31	(46)	-	-	-	27	-	27

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 _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	1 756 867	(63)	1 773 612	-	(1 447 398)	-	-	-	-	-	2 083 082	(543)
	5530	за 2020г.	2 319 837	-	1 382 524	-	(19 454 945)	-	-	-	-	-	1 756 867	(63)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	890 499	(63)	1 329 309	-	(884 997)	-	-	-	-	-	1 334 811	(543)
	5531	за 2020г.	839 556	-	860 980	-	(810 037)	-	-	-	-	-	890 499	(63)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	912	-	1 144	-	(872)	-	-	-	-	-	1 184	-
	5532	за 2020г.	2 095	-	874	-	(2 057)	-	-	-	-	-	912	-
Прочая	5513	за 2021г.	865 456	-	443 159	-	(561 529)	-	-	-	-	-	747 086	-
	5533	за 2020г.	1 478 186	-	520 671	-	(1 133 401)	-	-	-	-	-	865 456	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 756 867	(63)	1 773 612	-	(1 447 398)	-	-	X	-	-	2 083 082	(543)
	5520	за 2020г.	2 319 837	-	1 382 524	-	(19 454 945)	-	-	X	-	-	1 756 867	(63)

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	46 056	46 056	479 661	479 661	496 269	496 269
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	46 056	46 056	479 661	479 661	496 269	496 269
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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 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.	1 744 276	6 843 917	560	(6 495 094)	-	-	-	-	2 093 659
	5580	за 2020г.	2 311 533	1 714 571	721	(2 282 549)	-	-	-	-	1 744 276
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 705 193	2 027 648	-	(1 840 987)	-	-	-	-	1 891 854
	5581	за 2020г.	2 112 942	1 689 562	721	(2 098 032)	-	-	-	-	1 705 193
авансы полученные	5562	за 2021г.	71	1 079	-	-	-	-	-	-	1 150
	5582	за 2020г.	841	49	-	(819)	-	-	-	-	71
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	12 262	388	191	(3 871)	-	-	-	-	8 970
	5583	за 2020г.	11 580	3 968	-	(3 286)	-	-	-	-	12 262
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	4 268 071	368	(4 268 071)	-	-	-	-	368
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	26 750	546 731	-	(382 165)	-	-	-	-	191 316
	5586	за 2020г.	186 170	20 992	-	(180 412)	-	-	-	-	26 750
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 744 276	6 843 917	560	(6 495 094)	-	X	-	-	2 093 659
	5570	за 2020г.	2 311 533	1 714 571	721	(2 282 549)	-	X	-	-	1 744 276

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 476 938	1 525 760
Расходы на оплату труда	5620	192 636	198 219
Отчисления на социальные нужды	5630	31 298	43 759
Амортизация	5640	938	1 016
Прочие затраты	5650	102 296	128 678
Итого по элементам	5660	2 804 106	1 897 432
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	2 804 106	1 897 432

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

Руководитель _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 184	21 118	(17 895)	(3 438)	8 969
в том числе: Резерв отпусков	5701	7 268	13 162	(15 979)	(3 438)	1 013
Резерв на выплату премий (бонусов)	5702	1 916	7 956	(1 916)	-	7 956

Руководитель _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

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 _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
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 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Абасова Зарифа Сабировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Репрайс». В отчетном году имело место изменение наименования организации. Прежнее наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Адванс Перформанс». Данное изменение зарегистрировано в установленном законом порядке, что подтверждается Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от 24 августа 2020 года.

1.2. Юридический адрес: 107143, г. Москва, ул. Вербная, д.8, стр.5, эт. 2, пом.205, оф. В.

1.3. Обособленные подразделение без образования филиала или представительства в 2020 году:
- 115035, г. Москва, Космодамианская набережная, д.52/1, подъезд Б, 5 эт.;

1.4. Дата государственной регистрации: 22 декабря 2014 года, основной государственный регистрационный № 1147748135578.

1.5. В отчетном периоде имели место два изменения состава участников Организации:
. С 09.11.2020г единственный участник Общества ООО «Смарт Филд» доля участия в размере 100% уставного капитала.

1.6. Размер Уставного капитала общества в отчетном периоде составляет 10 тыс. руб.

1.7. В отчётном периоде в составе Единоличного исполнительного органа Общества были следующие изменения:
Генеральным директором Общества до 03 декабря 2021г. является Зазулова Ксения Андреевна.
С 04 декабря 2021г. Генеральным директором Общества является Абасова Зарифа Сабировна.

1.9. Основным видом деятельности Общества является оказание рекламных услуг ОКВЭД 73.11

1.10. По итогам отчетного периода 2021г. чистая прибыль составила 12.972тыс. руб., за 2020г. чистая прибыль составила 2 395 тыс. руб.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ И СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением возглавляемой главным бухгалтером.

2.2. Срок полезного использования объекта основных средств определяется на основании норм, указанных в Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

2.3. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

2.4. Активы стоимостью не более 40 000 рублей, а также книги, брошюры и прочие издания, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.6. При списании оценка материалов производится по способу ФИФО.

2.7. Управленческие и коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.8. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.9. Планируемые изменения в учетной политике

С 1 января 2022г. вступают в силу следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В связи с этим в учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения, которые окажут влияние на движение по регистрам бухгалтерского учета.
На дату подписания данной отчетности Общество еще не завершило расчет и оценку ожидаемого влияния вышеуказанных изменений учетной политики на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

3.1. Нематериальные активы:
Наличие и движение основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлены в Таблице 1.1.

3.2. Основные средства:
Наличие и движение основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлены в Таблице 2.1

3.3. Финансовые вложения:

Наличие и движение финансовых вложений представлены в Таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

В составе финансовых вложений числится предоставленный займа и взнос по договору простого товарищества (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование организации	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения
1	ООО «АДВ Бенчмарк», Договор СД-IPG-0204/21 простого товарищества от 02.04.2021г.	0	100	-100
ИТОГО		**0**	**100**	**-100**

3.4. Отложенные налоговые активы:

В составе отложенных налоговых активов отражены следующие показатели (тыс. руб.):

Отложенные налоговые активы	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения
Расходы будущих периодов	1	0	1
Итого	**1**	**0**	**1**

3.5. Прочие внеоборотные активы

В составе Прочих внеоборотных активов (строка 1190 Бухгалтерского баланса) в 2021г. у Общества был отражен Паушальный платёж (Фиксированный разовый платеж) по Лицензионному договору № ЛС/ТЗ-09, зарегистрированному 12 апреля 2021г. № РД0360141, по свидетельству на товарный знак № 764355, срок неисключительного права использования на который установлен по условиям договора до 30.10.2029г. В виду данного обстоятельства (длительный срок полезного использования) Обществом было принято решение отразить данный актив в составе внеоборотных активов.

3.6. Запасы:

Наличие и движение запасов представлены в Таблице 4.1 «Наличие и движение запасов».

В виду утверждения в 2021г. ФСБУ 5/2019 «Запасы», в течении 2021г. Общество применяло данный ФСБУ перспективно. В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд Обществом было принято решение применять данный ФСБУ. Балансовая стоимость запасов отражается по фактической себестоимости.

3.7. Дебиторская задолженность:

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

В соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского учета Организация начисляет резерв по сомнительным долгам на просроченную более 180 календарных дней задолженность.

По состоянию на 31.12.2021 годя просроченная дебиторская задолженность со сроком погашения более 180 календарных дней составила 46 056 тыс. руб.
На дату составления отчетности вышеуказанная просроченная задолженность была погашена на сумму 45 514 тыс. руб.
Из оставшейся суммы в отчётном году был создан резерв по сомнительным долгам по задолженности ООО "ХАВАС ВОРЛДВАЙД" на сумму 480 тыс.руб.
А сумма ранее созданного резерва в размере 62тыс.руб. была создана в 2020г. по ООО «Адванс» и на момент подготовки бухгалтерской отчётности за 2021г. еще не была погашена.

3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты:

Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2021 г., а также по состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. включают (тыс. руб.):

	2021 г.	**2020 г.**	**2019 г.**
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	-	-	-
Итого	-	-	-

При составлении отчета о движении денежных средств Общество руководствовалось тем, что денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

- движения денежных средств в рамках агентских договоров, где ООО «Реприйс» является агентом;

- обороты, характеризующиеся большими суммами и короткими сроками, в частности движение средств по договору банковского пула и внутригруппового займа.

Сведения по остатку денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, отраженные в отчете о движении денежных средств за 2021 и 2020 гг., соответствуют строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса на 31.12.2021 и 31.12.2020 соответственно.

3.9. Прочие оборотные активы:

Учитывая автоматизацию процесса сбора данных при подготовке годовой отчётности, был изменен принцип отражения НДС с полученных авансов.
С 2021г. сумма полученных авансов отражается в строке 1520 в составе Кредиторской задолженности за минусом суммы НДС с полученных авансов.

Данные за 2020г. остаются неизменными и представлены ниже - в составе прочих оборотных активов отражены следующие показатели (тыс. руб.):

Прочие оборотные активы	**На 31.12.2020**
Сумма НДС, начисленная с авансов полученных	13
Итого	**13**

3.10. Отложенные налоговые обязательства:

В составе отложенных налоговых обязательств отражены следующие показатели (тыс. руб.):

Отложенные налоговые обязательства	**На 31.12.2021**	**На 31.12.2020**	**Изменения**
Основные средства	78	208	-130
Итого	**78**	**208**	**-130**

3.11. Кредиторская задолженность:

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

3.12. Оценочные обязательства:

Информация по оценочным обязательствам Обществам раскрыта в Таблице 7 «Оценочные обязательства».

3.13. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества:

	2021г.	**2020г.**	**Изменение**	**Комментарий**
Выручка (без учета НДС), в том числе:	2.818.351 тыс. руб.	1.901.259 тыс. руб.	+ 917.092 тыс. руб.	
связанная с оказанием рекламных услуг	2.539.182тыс. руб.	1.698.101 тыс. руб.	+841.081 тыс. руб.	
премия от подрядчиков к получению, связанная с достижением объема продаж	273 290 тыс. руб	203 158 тыс. руб	+70.132 тыс. руб.	
доход от совместной деятельности	5.879 тыс. руб	0	+5.879 тыс. руб	в отчетном периоде заключен Договор СД-IPG-0204/21 простого товарищества от 02.04.2021г. в целях увеличения доходности бизнеса, извлечения прибыли путем организации работы Сторон договора в сфере рекламы, ее координации, оптимизации использования различного

				рода ресурсов при привлечении подрядчиков/исполнителей на максимально выгодных для участников простого товарищества условиях, повышения таким образом эффективности деятельности в сфере рекламы
Расходы по обычным видам деятельности	2.804.106 тыс. руб.	1.897.432 тыс. руб.	+906.674 тыс. руб.	Информация в разрезе элементов затрат, включая коммерческие и управленческие расходы, представлена в Таблице 6.
Прибыль по обычным видам деятельности	14.245 тыс.руб.	3.827тыс. руб.	+ 10.417 тыс. руб.	

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов: признаются в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.14. Прочие доходы и расходы Общества:

В течение 2020 и 2021гг. были получены следующие прочие доходы и произведены следующие прочие расходы (тыс. руб.):

Прочие доходы, в том числе	**2020 г.**	**2021 г.**
доходы в виде восстановления оценочных резервов	275	3 438
Проценты за пользование денежными средствами		496
доходы от продажи иностранной валюты	-	-
предоставление в аренду имущества	-	-
прочие внереализационные доходы	3	77
Итого	**278**	**4 011**
Прочие расходы, в том числе	**2020 г.**	**2021 г.**
НДС по приобретенным товарам для собственных нужд	60	120
расходы на услуги банков	19	27
штрафы, пени, неустойки	721	6
создание резерва по сомнительным долгам	-	480
расходы за пользование денежными средствами	-	368
расходы в связи с откреплением сотрудников от программы ДМС	12	40

прочие внереализационные расходы	160	221
Итого	**972**	**1 262**

3.15. В результате деятельности в 2020 году прибыль до налогообложения составила 3 133 тыс. руб., в 2021 году прибыль до налогообложения составила 16 994 тыс. руб.

3.16. Расчеты по налогу на прибыль:

Расчет постоянных и временных разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, представлен в таблице, тыс. руб.:

Наименование	2020 г.	2021 г.
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	627	3 399
Постоянные налоговые обязательства согласно ПБУ 18/02, представляют собой постоянные разницы, связанные с расходами, не принимаемыми для целей налогообложения	111	425
Отложенные налоговые обязательства с временных разниц отчетного период. Наличие отложенных налоговых обязательств обусловлено различным порядком налогового и бухгалтерского учета основных средств стоимостью более 40 тыс. руб. но менее 100 тыс. руб.	39	130
Отложенные налоговые активы. Наличие отложенных налоговых активов различным порядком налогового и бухгалтерского учета расходов на страхование и других расходов будущего периода	- 2	1

Налог на прибыль за отчетный период составил 3 953 тыс. руб., за 2020 год – 775 тыс. руб.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

4.1. В отчетном периоде со связанной стороной (единственный участник Обществ «Смарт Филд») имели место следующие операции:

Участники Общества	Виды операций	Остаток задолженности на 31.12.2020	Объем операций, тыс. руб.		Остаток задолженности на 31.12.2021
			Начислено	Выплачено	
ООО «СМАРТ ФИЛД»	Распределение и выплата дивидендов	0	4 000	4 000	0

С учетом того, что в составе участников Общества до 15.06.2020г были иные участники, ниже представлены операции с бывшими участниками, произошедшие в отчётном периоде.

Участники Общества	Виды операций	Остаток задолженности на 31.12.2020	Объем операций, тыс. руб.		Остаток задолженности на 31.12.2021
			Начислено	Выплачено	
ООО «АДВ»	Распределение и выплата дивидендов	5 0000	0	5 000	0

4.2. Иные связанные стороны в 2021 году:

ООО РЕПРАЙС (ИНН / КПП: 7718003956 / 771801001)

РУКОВОДСТВО	
По данным ЕГРЮЛ	
с 13.12.2021	АБАСОВА ЗАРИФА САБИРОВНА Генеральный директор ИНН: 634506965687
Сведения о прошедших изменениях	
14.08.2020 - 12.12.2021	ЗАЗУЛОВА КСЕНИЯ АНДРЕЕВНА Генеральный директор ИНН: 772784575277

УЧРЕДИТЕЛЬ/УЧАСТНИК/АКЦИОНЕР			
По данным ЕГРЮЛ			
Состав участников с 09.11.2020		Уставный капитал: 10 000 руб.	
с 09.11.2020	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СМАРТ ФИЛД"	10 000,00	100%

Организации, находящиеся под общим контролем ООО «Смарт Филд»:

- ООО «АДВ БЕНЧМАРК» ИНН 7701959824 (100% доля владения ООО «Смарт Филд»)
- ООО «ДИПАЙ ТЕХНОЛОДЖИС» ИНН 9731048170 (100% доля владения ООО «Смарт Филд»)
- ООО «ХАДИ» ИНН 9702014949 (100% доля владения ООО «Смарт Филд»)
- ООО «АДВИДИ» ИНН 7737514868 (100% доля владения ООО «Смарт Филд»)
- ООО «АДВАНС» ИНН 7725691541 (76,40 % доля владения ООО «Смарт Филд»)
- ООО «ПИАР НЕТВОРК» ИНН 7714818108 (50 % доля владения ООО «Смарт Филд»)
- ООО «Медиа Таргет» ИНН 9718085293 (100% доля владения ООО «Смарт Филд»)

Аффилированные компании по связи: Генеральный директор:
- ООО «Ди.Эм.Эс» ИНН7702783203

Наименование	Причина связи
АДВ БЕНЧМАРК, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
АДВАНС, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
АДВИДИ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ДИПАЙ ТЕХНОЛОДЖИС, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ДИ.ЭМ.ЭС., ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
МЕДИА ТАРГЕТ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке

Наименование	Причина связи
ХАДИ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ЭН.ЭМ.ЭС., ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
Абасова Зарифа Сабировна	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица

Аффилированные компании по связи: Генеральный директор:
- ООО «Ди.Эм.Эс» ИНН7702783203

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет.
Применяется договорный метод определения цен по всем операциям со связанными сторонами

Со связанными сторонами имели место следующие сделки в 2021г.:

Дебиторская задолженность за 2021 год (суммы указаны с НДС):

Наименование контрагента	Виды операций	Остаток на 01.01.2021	Объем операций		Остаток на 31.12.2022	Методы определения цен
			Возникло	Оплачено		
Покупатели и заказчики:						
ООО «АДВАНС»	рекламные услуги	13 792	5 472	12 152	7 112	договорная
ООО «ДИ.ЭМ.ЭС.»	рекламные услуги	71 955	240 692	190 328	122 319	договорная
Авансы выданные:						
ООО «АДВ»	субаренда (обеспечительный платеж)	5 347	46 180	48 977	2 550	договорная
ООО «АДВ»	рекламные услуги	15	43	43	15	договорная

Кредиторская задолженность за 2021 год (суммы указаны с НДС):

Наименование контрагента	Виды операций	Остаток на 01.01.2021	Объем операций		Остаток на 31.12.2021	Методы определения цен
			Возникло	Оплачено		
Поставщики и подрядчики:						

ООО «АДВ»	услуги организации обслуживания офиса	143	143		-	договорная
ООО «АДВ»	передача неисключительной лицензии ПО, презентация, сопровождение техподдержка	480	1 920	1 920	480	договорная
ООО «АДВ»	организация мероприятий, семинаров, конференций	9 154	3 120	11 014	1 260	договорная
ООО «АДВ»	право использования товарного знака		32 797	27 413	5 384	договорная
ООО «АДВАНС»	рекламные услуги	1 844	69	1 583	330	договорная
ООО «ДИ.ЭМ.ЭС.»	премия, связанная с достижением объема продаж	20 939		20 939	-	договорная
ООО «АДВ ЛАБОРАТОРИЯ»	передача неисключительной лицензии ПО, презентация, сопровождение техподдержка	23 250	37 200	23 250	23 250	договорная
ООО «АДЛАБС.РУ»	рекламные услуги	89 776	42 162	81 938	50 000	договорная

Данные по связанным сторонам в 2020 году:

Наименование	Причина связи
АДВ БЕНЧМАРК, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
АДВ КОНТЕНТ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
АДВ ЛАБОРАТОРИЯ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
АДВ ЛОНЧПЭД, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
АДВ МАРКЕТИНГ СЕРВИСЕЗ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
АДВАНС, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке

Наименование	Причина связи
АДВИДИ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
АДЛАБС.РУ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
БЭЙБИЛИ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ВИДИ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ДИПАЙ ТЕХНОЛОДЖИС, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ДИ.ЭМ.ЭС., ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ИМПАКТО МАРКЕТИНГ СЕРВИСЕЗ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
МЕДИА ТАРГЕТ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
МОМЕНТУМ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
НМТ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ПИЛОТ ПРОДАЖ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
РС ХЕЛС, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
СМАРТ ФИЛД, ООО	Совладельцы с долей равной или больше 20%
СПОРТ ЭФФЕКТИВ КОММУНИКЕЙШНС, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ТИЭМБИ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ТМА МАРКЕТИНГ СЕРВИСЕЗ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ФИДЖИС, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ХАДИ, ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
ЭН.ЭМ.ЭС., ООО	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
Абасова Зарифа Сабировна	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
Афанасьева Ирина Анатольевна	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица

Наименование	Причина связи
Грибков Дмитрий Вячеславович	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
Зазулова Ксения Андреевна	Руководитель (единоличный исполнительный орган)
Золотовская Елена Владимировна	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
Исхаков Раиф Шайдуллович	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
Клычев Андрей Викторович	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
Коробков Дмитрий Анатольевич	Прямо или косвенно контролирующие юридические лица или физические лица-владельцы (доля владения в каждом звене по всей цепочке больше 50%)
Кузьминов Михаил Юрьевич	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
Перевозчиков Игорь Викторович	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
Рыбина Елена Евгеньевна	Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет. Применяется договорный метод определения цен по всем операциям со связанными сторонами.

Со связанными сторонами имели место следующие сделки в 2020г., тыс. руб.:

Дебиторская задолженность за 2020 год (суммы указаны с НДС):

Наименование контрагента	Виды операций	Остаток на 01.01.2020	Объем операций		Остаток на 31.12.2020	Методы определения цен
			Возникло	Оплачено		
Покупатели и заказчики:						
ООО «АДВАНС»	рекламные услуги	9 243	4 623	74	13 792	договорная
АО «РА «МАКСИМА»	маркетинговые исследования	486		486		договорная
АО «РА «МАКСИМА»	услуги по организации участия представителя Заказчика в конференции	30		30		договорная
ООО «ДИ.ЭМ.ЭС.»	рекламные услуги	59 086	119 653	106 784	71 955	договорная
ООО «АДЛАБС.РУ»	рекламные услуги	122		122		договорная
ООО «АДВ ЛАБОРАТОРИЯ»	Услуги по сопровождению программы для электронно-вычислительн	35 371		17 965	17 406	договорная

	ых машин					
Авансы выданные:						
ООО «АДВ»	субаренда (обеспечительный платеж)	6 862	68 198	69 713	5 347	договорная
ООО «АДВ»	услуги по сопровождению ПО		22	22		договорная
ООО «АДВ»	рекламные услуги		21	6	15	договорная

Кредиторская задолженность за 2020 год (суммы указаны с НДС):

Наименование контрагента	Виды операций	Остаток на 01.01.2020	Объем операций		Остаток на 31.12.2020	Методы определения цен
			Возникло	Оплачено		
Поставщики и подрядчики:						
ООО «АДВ»	субаренда	621				договорная
ООО «АДВ»	услуги организации обслуживания офиса	151	1 177	1 185	143	договорная
ООО «АДВ»	передача неисключительной лицензии ПО, презентация, сопровождение техподдержка	1 812	1 920	3 252	480	договорная
ООО «АДВ»	организация мероприятий, семинаров, конференций	50 166	37 802	78 814	9 154	договорная
ООО «АДВ»	рекламные услуги		8	8		договорная
ООО «АДВАНС»	рекламные услуги	4 621	1 844	4 621	1 844	договорная
АО «РА «МАКСИМА»	премия, связанная с достижением объема продаж		4 177	4 177		договорная
ООО «ДИ.ЭМ.ЭС.»	премия, связанная с достижением объема продаж	11 371	20 939	11 371	20 939	договорная

ООО «АДВ ЛАБОРАТОРИЯ»	передача неисключительной лицензии ПО, презентация, сопровождение техподдержка	2 583	31 000	10 333	23 250	договорная
ООО «АДЛАБС.РУ»	рекламные услуги		106 262	16 486	89 776	договорная
Авансы полученные:						
ООО «ДИ.ЭМ.ЭС.»	рекламные услуги		2	2		договорная

4.3. Основной управленческий персонал Общества:

4.3.1. Основным управленческий персоналом Общества являются:

За 2020 год	За 2021 год
Генеральный директор	Генеральный директор
Директор по работе с клиентами	Директор по работе с клиентами

4.3.2. Выплаты основному управленческому персоналу Общества:

Виды вознаграждений:	2020 г.	2021 г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	**10 686 206,32**	**12 906 004,94**
Оплата труда с учетом НДФЛ	8 713 594,67	10 373 032,67
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	243 118,47	800 968,09
Начисленные на оплату труда обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	1 729 493,18	1 732 004,18
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	**10 686 206,32**	**12 906 004,94**

5. СОЦИАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

N п/п	Показатель	За предыдущий год 2020	За отчетный год 2021	Изменения

1	Среднесписочная численность работников, чел.	93	104	+ 11
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	198 219	192 636	-5 583
3	Отчисления на социальные нужды, тыс. руб.	43 759	31 298	-12 461

6. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА

N п/п	Показатель	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	6 072	15 043	+ 8 971
2	Уставный капитал, тыс. руб.	10	10	10

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В феврале 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие повлекло за собой рост геополитической неопределённости в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных областей.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

9. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМЦИЯ

Учитывая тот факт, что данные табличных пояснений к бухгалтерскому балансу стали полностью формироваться автоматически, был скорректирован принцип сбора и отражения информации.

В части Дебиторской и кредиторской задолженности:

Таб.5.1

Скорректирован принцип сбора статьи «Прочая задолженность».

С отчетности 2021 данный показатель стал включать следующие показатели:

- расчеты по налогу и сборам.
- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами в часта Агентской схемы работы.

Были скорректированы цифровые данные по этому показателю за прошлый период.

Таб.5.3

Скорректирован принцип сбора статьи «Расчеты по налогу и сборам», который в предыдущий год включал лишь задолженность по Налогам, а задолженность по Взносам была вынесена в отдельную строку.

С 2021г. в статью «Расчеты по налогу и сборам» включена задолженность по обеим статьям задолженности. Были скорректированы цифровые данные по этому показателю за прошлый период.

В статью «Прочая» с 2021года стала включаться ранее отдельно выделенная статья «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами». Были скорректированы цифровые данные по этому показателю за прошлый период.

Генеральный директор

Абасова З. С.

Дата 30/03/2022г.