

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
		05266808		
		7702408097		
		62.01		
		12300	16	
		384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КАР ИКС ТЕХНОЛОДЖИС"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Разработка компьютерного программного обеспечения

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) 129085, Москва г, Годовикова ул, д. № 9, стр. 17, пом. 4

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ФБК"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.4	Нематериальные активы	1110	48 958	1 205	191
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.5	Основные средства	1150	53 604	5 269	816
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	333	-	-
3.2	Прочие внеоборотные активы	1190	5 542	2 035	-
	Итого по разделу I	1100	108 437	8 509	1 007
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.6	Запасы	1210	1 387	414	71
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16	114	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	266 177	213 402	38 856
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	543 082	176 870	29 069
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	136
	Итого по разделу II	1200	810 662	390 800	68 132
	БАЛАНС	1600	919 099	399 309	69 139

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	883 245	359 493	53 672
	Итого по разделу III	1300	884 245	360 493	54 672
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	1	1
	Отложенные налоговые обязательства	1420	139	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	139	1	1
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.7	Кредиторская задолженность	1520	23 620	33 911	14 466
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.12	Оценочные обязательства	1540	11 095	4 904	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	34 715	38 815	14 466
	БАЛАНС	1700	919 099	399 309	69 139



Руководитель _____
(подпись)

Фокин Дмитрий Николаевич
(расшифровка подписи)

14 ноября 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "КАР ИКС
ТЕХНОЛОДЖИС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Разработка компьютерного программного обеспечения**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
05266808		
7702408097		
62.01		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
3.8	Выручка	2110	2 337 472	1 068 116
	Себестоимость продаж	2120	(226 070)	(135 561)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 111 402	932 555
3.9	Коммерческие расходы	2210	(403 160)	(223 927)
3.9	Управленческие расходы	2220	(231 167)	(109 735)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 477 075	598 893
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	14 581	1 414
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.10	Прочие доходы	2340	815	718
3.10	Прочие расходы	2350	(28 835)	(14 373)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 463 636	586 652
	Налог на прибыль	2410	(44 080)	(117 767)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(44 274)	(117 767)
	отложенный налог на прибыль	2412	194	-
	Прочее	2460	(62)	(21)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 419 494	468 864

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 419 494	468 864
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

**Фокин Дмитрий
Николаевич**
(расшифровка подписи)

14 ноября 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2021
05266808		
7702408097		
62.01		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "КАР ИКС
ТЕХНОЛОДЖИС"

Общество с ограниченной ответственностью "КАР ИКС
ТЕХНОЛОДЖИС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Разработка компьютерного программного обеспечения
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	1 000	-	-	-	53 672	54 672
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	468 864	468 864
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	468 864	468 864
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(163 043)	(163 043)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(163 043)	(163 043)

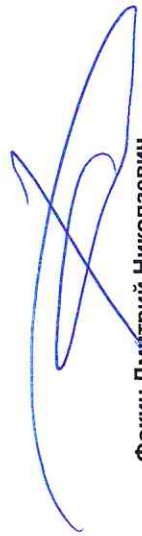
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	1 000	-	-	-	359 493	360 493
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 419 494	1 419 494
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 419 494	1 419 494
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(895 742)	(895 742)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(895 742)	(895 742)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 000	-	-	-	883 245	884 245

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	884 245	360 493	54 672



Фокин Дмитрий Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

14 ноября 2022 г. _____

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "КАР ИКС
ТЕХНОЛОДЖИС"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Разработка компьютерного программного обеспечения**
Организационно-правовая форма / форма собственности
**Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО **05266808**
ИНН **7702408097**
по ОКВЭД 2 **62.01**
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
05266808		
7702408097		
62.01		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 969 597	669 460
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 928 600	667 629
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	40 997	1 831
Платежи - всего	4120	(658 204)	(353 407)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(176 355)	(65 544)
в связи с оплатой труда работников	4122	(364 067)	(182 565)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(97 758)	(99 925)
прочие платежи	4129	(20 024)	(5 373)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 311 393	316 053
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	700	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	700	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(52 152)	(310)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(43 732)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(8 420)	(310)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(51 452)	(310)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(895 742)	(163 043)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(895 742)	(163 043)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(895 742)	(163 043)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	364 199	152 700
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	176 870	29 069
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	543 082	176 870
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2 013	(4 899)



Руководитель

(подпись)

Фокин Дмитрий Николаевич

(расшифровка подписи)

14 ноября 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "Кар Икс Технолджис" за 2021 год**

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г. за 2020г.	1 222	(17)	37	-	(264)	-	-	-	-	1 259	(281)
	5110		-	-	1 222	-	(17)	-	-	-	-	1 222	(17)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5101	за 2021г.	1 222	(17)	37	-	(264)	-	-	-	-	1 259	(281)
		за 2020г.	-	-	1 222	-	(17)	-	-	-	-	1 222	(17)

1.2. 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	1	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	-	-

1.3. 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	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	48 017	-	(37)	47 980
	5190	за 2020г.	191	1 031	-	(1 222)	-
в том числе:							
	Музыкальное произведение без текста Koett-Lost Time	5181	за 2021г.	-	7	-	(7)
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
Видеоклип "Promo-cx-dr2.mp4"	5182	за 2021г.	-	7	-	(7)	-
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
STREET RACING	5183	за 2021г.	-	29 568	-	-	29 568
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Музыкальное произведение без текста Koett-Assembled In	5184	за 2021г.	-	7	-	(7)	-
	5194	за 2020г.	-	-	-	-	-
DRIFT RACING 3	5185	за 2021г.	-	18 412	-	-	18 412
	5195	за 2020г.	-	-	-	-	-
Видеоклип "Promo-cx-Highway.mp4"	5186	за 2021г.	-	4	-	(4)	-
	5196	за 2020г.	-	-	-	-	-
Видеоклип "Promo-cx-online.mp4"	5187	за 2021г.	-	12	-	(12)	-
	5197	за 2020г.	-	-	-	-	-
Музыкальное произведение без текста Koett-Charged Particle	5188	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2020г.	-	7	-	(7)	-
Музыкальное произведение без текста Takes All Night (Koett Remix)	5189	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2020г.	-	7	-	(7)	-
Сайт		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	950	-	(950)	-
Товарный знак (знак обслуживания) № 759439 "Highway Racing"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	27	23	-	(50)	-
Товарный знак (знак обслуживания) № 759552 "Drift Racing"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	164	37	-	(201)	-
Музыкальное произведение без текста Koett-Dogs Attack		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	7	-	(7)	-

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.	-	54 373	(62)	(16 922)	37 389
	5250	за 2020г.	-	6 305	(7)	(6 298)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	1 856	-	(1 856)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5242	за 2021г.	-	51 899	(62)	(14 448)	37 389
	5252	за 2020г.	-	6 305	(7)	(6 298)	-
Офисное оборудование	5243	за 2021г.	-	618	-	(618)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	123	-
	5261	123	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:			
в том числе:			

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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	99 171	46 692	13 124
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	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:																	
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5510	за 2021г.	213 402	-	87 765	-	(34 790)	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-	266 177
Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2020г.	38 856	-	176 915	-	(2 369)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213 402
Авансы выданные	5511	за 2021г.	202 353	-	32 427	-	(32 236)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	202 544
	5531	за 2020г.	35 206	-	167 147	-	(2 426)	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-	202 353
Прочая	5512	за 2021г.	2 799	-	27 160	-	(1 115)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 799
	5532	за 2020г.	2 111	-	1 803	-	(128)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 300
Итого	5513	за 2021г.	8 250	-	28 178	-	(1 254)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 250
	5533	за 2020г.	1 539	-	7 965	-	(34 790)	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-	266 177
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213 402
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213 402
	5500	за 2021г.	213 402	-	87 765	-	(34 790)	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-	266 177
	5520	за 2020г.	38 856	-	176 915	-	(2 369)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213 402

*Возникшая задолженность в течении периода представлена за вычетом погашенной задолженности в течении этого же периода

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				выбыло				Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2021г.	33 911	20 626	202	(31 119)	-	-	-	-	-	-	23 620
	5580	за 2020г.	14 466	25 542	-	(6 096)	(1)	-	-	-	-	-	33 911
авансы полученные	5561	за 2021г.	107	1 281	-	(76)	-	-	-	-	-	-	1 312
	5581	за 2020г.	376	106	-	(373)	(1)	-	-	-	-	-	107
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2021г.	27 938	8 364	202	(31 036)	-	-	-	-	-	-	5 488
кредиты	5583	за 2020г.	9 647	23 672	-	(5 381)	-	-	-	-	-	-	27 938
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2020г.	5 866	10 961	-	(7)	-	-	-	-	-	-	16 820
	5586	за 2020г.	4 443	1 765	-	(342)	-	-	-	-	X	X	5 866
Итого	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	33 912	20 626	202	(31 120)	-	-	-	X	X	-	23 620
	5570	за 2020г.	14 467	25 542	-	(6 096)	(1)	-	-	X	X	-	33 912

*Возникшая задолженность в течении периода представлена за вычетом погашенной задолженности в течении этого же периода

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	11 828	6 502
Расходы на оплату труда	5620	336 560	179 777
Отчисления на социальные нужды	5630	8 740	15 080
Амортизация	5640	5 721	1 843
Прочие затраты	5650	497 548	266 021
Итого по элементам	5660	860 397	469 223
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	860 397	469 223

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту
о финансовых результатах за 2021 год
ООО «Кар Икс Технолоджис»**

1. Общие сведения.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Кар Икс Технолоджис»

Сокращенное наименование: ООО «Кар Икс Технолоджис»

Государственная регистрация - Общество зарегистрировано Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве 25.10.2016 г., свидетельство серия 77 №017383298

ОГРН 5167746250216

ИНН 7702408097

КПП 771701001

Генеральный директор Фокин Дмитрий Николаевич

Главный бухгалтер Апарин Сергей Викторович

Юридический адрес:

до 09.11.2021 г. – 129110, г. Москва, ул. Гиляровского, дом № 76, строение 2

с 10.11.2021 г. - 129085, г. Москва, вн. тер. г. Останкинский, ул. Годовикова, д. 9, стр. 17, помещ. 4

- Общество имеет обособленное подразделение по адресу:

- 350049, г. Краснодар, ул. Красных партизан, 200, оф. 111 (не выделено на отдельный баланс)

Средняя численность сотрудников, включая обособленное подразделение, по состоянию на 31.12.2021 составляет 85 человек

1.1. Уставный капитал: 1 000 000,00 (один миллион) рублей (полностью оплачен).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Фокин Дмитрий Николаевич – учредитель (доля в уставном капитале – 10 %) – Генеральный директор;

- Гипсле Роман Владимирович - учредитель (доля в уставном капитале – 41 %) – Директор по технологиям;

- Щербак Анатолий Юрьевич - учредитель (доля в уставном капитале – 49 %) – Директор по развитию.

02.09.2021 было зарегистрировано изменение распределения долей учредителей. Щербак А. Ю. продал 1% доли в Уставном капитале Фокину Д. Н.

1.3. Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 62.01- Разработка компьютерного программного обеспечения.

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

2. Учетная политика:

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

2.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «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

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, отраженных по остаточной стоимости, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ России иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная 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

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.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, 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.

2.4 Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на музыкальные произведения, товарные знаки, видеоклипы и разработанный сайт компании.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения.

При определении или уточнении срока полезного использования объекта НМА учитываются следующие факторы:

- предполагаемый срок использования этого НМА организацией;

- срок действия прав организации на данный НМА;
- моральное (коммерческое) устаревание. Под моральным (коммерческим) устареванием понимается ситуация, когда появление более новых и совершенных НМА вынуждает организацию отказываться от применения старых, но еще пригодных к использованию объектов НМА;
- экономическая ситуация на рынке (в том числе предполагаемые действия реальных или потенциальных конкурентов);
- зависимость срока полезного использования данного НМА от срока полезного использования других активов организации.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам нематериальных активов приведены ниже.

Группа нематериальных активов	Сроки полезного использования (число месяцев) объектов, принятых на баланс
Музыкальные произведения	13
Видеоклипы	13

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам.

Амортизация по объектам НМА начисляется линейным способом.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

С 2021г. разрабатываются две компьютерные игры, затраты на их производство формируют первоначальную стоимость нематериальных активов.

2.5 Основные средства

В составе основных средств отражены офисная техника, мебель, средства связи и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», в редакции Постановления Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается комиссией исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования и утверждается приказом руководителя.

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Офисное оборудование	1-7
Сооружения	2-3

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Другие виды ОС	До 1

Амортизация начисляется линейным способом.

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

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды или согласно кадастровой стоимости объекта.

2.6 Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на выполнение работ, оказание услуг, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

2.7 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», а относящиеся к году, следующему за отчетным годом – по строке 1210 «Запасы».

2.8 Дебиторская задолженность

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

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» отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечений по долгу (залога, задатка, поручительства, банковской гарантии и т. п.).

С целью создания резерва по сомнительным долгам каждый долг индивидуально оценивается на предмет наличия обстоятельств, приведенных выше. Если выявляются или продолжают существовать эти обстоятельства, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв. Размер резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательства должником.

2.9 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 до 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.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей иностранной валюты;
- размещение краткосрочных депозитов сроком до 3-х месяцев;
- 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 денежных средств от покупателей и соответствующее вознаграждение (комиссии) посредников.

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 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств, соответственно.

2.10 Уставный капитал

Уставный капитал представляет собой совокупность средств (вкладов, взносов, долей) учредителей (участников) Общества. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

2.11 Кредиторская задолженность

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» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

2.12 Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

2.13 Расчет налога на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. и изменениями в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н).

2.14 Доходы

К доходам организации относятся:

- доходы от обычных видов деятельности: оказание услуг по предоставлению прав на использование программ для электронных вычислительных машин (электронные услуги);
- прочие доходы.

Выручка от реализации программного обеспечения (компьютерных игр) Общества, а также внутриигрового контента конечным пользователям, расположенным на территории РФ и за пределами территории РФ. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

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

При определении суммы выручки, поступившей в иностранной валюте, пересчитывается в рубли по курсу ЦБ РФ на дату реализации услуг. Дата реализации услуг определяется последним днем месяца согласно предоставленным отчетам, счетам (инвойсам) от покупателей услуг (агентов, посредников).

2.15 Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с доработкой и улучшениями существующих компьютерных игр, созданных Обществом. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Себестоимость продаж включает:

- материальные затраты;
- оплата труда сотрудников, непосредственно занятых в разработке игр;
- обязательные страховые взносы с оплаты труда сотрудников, непосредственно занятых в разработке игр;
- амортизационные отчисления;
- расходы на оплату услуг сторонних организаций, связанных непосредственно с разработкой игр.

В составе управленческих расходов учитываются расходы, напрямую не связанные с реализацией компьютерных программ и оказанием электронных услуг. Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Коммерческие расходы включают агентское вознаграждение посредников и расходы на рекламу.

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

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг по основной деятельности Общества.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 Основные средства

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2021 г. Общество получило в пользование по договору аренды офисное помещение общей стоимостью 75 472 тыс. руб. (46 498 тыс. руб. – в 2020 г.):

- г. Москва, ул. Годовикова, д. 9, стр. 17, этаж 3, помещение 4

Стоимость объектов (офисных помещений), возвращенных арендодателям в 2021 г. – 22 993 тыс. руб. (12 930 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	99 171	46 692	13 124
Итого	99 171	46 692	13 124

3.2 Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Лицензии на программное обеспечение	718	1 040	-
Лицензии на гоночные трассы	3 940	-	-
Регистрация международных товарных знаков	884	995	-
Итого прочие внеоборотные активы	5 542	2 035	-

3.3 Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» (подраздел 4.1 «Наличие и движение запасов») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В организации отсутствует дебиторская задолженность, квалифицированная по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019, как долгосрочная.

Дебиторская задолженность с покупателями и заказчиками представлена следующими основными контрагентами:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Sony Interactive Entertainment / Сони Интерактив Интертеймент	77 261	68 741	3 936
Microsoft Corporation / Микрософт Корпорэйшен	38 160	69 483	-
Valve Corporation / Вэлв Корпорейшен	22 454	23 366	1 693
APPLE / Эпл	27 113	21 276	14 386
GOOGLE / Гугл	19 211	19 097	15 190
Google Cloud EMEA Limited / Гугл Клауд ЕБВА Лимитед	12 151	-	-
Итого	196 350	201 963	35 205

Прочая дебиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
По расчетам с подотчетными лицами	48	74	158
По беспроцентным займам выданным	5 636	212	136
По налогам и взносам	22 749	3 983	1 224
По штрафам, пеням, неустойкам за нарушение условий договоров	4 586	3 981	-
ДМС	3 076	-	-
По иным основаниям	205	-	21
Итого	36 300	8 250	1 539

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (тыс. руб.)

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	2 854	2 930	3 687
Средства на валютных счетах	114 678	50 785	12 362
Итого денежные средства	117 532	53 715	16 049

Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	425 550	123 155	13 020
Итого денежные эквиваленты	425 550	123 155	13 020
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	543 082	176 870	29 069

Прочие поступления и платежи (тыс. руб.)

Наименование	2021	2020
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Поступления процентов, начисленных по краткосрочным банковским депозитам до трех месяцев	14 581	1 414
Возврат от поставщиков	1 823	417
Возврат налогов	24 593	-
Итого прочие поступления по текущей деятельности	40 997	1 831
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
Суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет за вычетом суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных	18 520	3 419
Иные платежи	1 504	1 954
Итого прочие платежи по текущей деятельности	20 024	5 373

3.6 Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование учредителей	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Щербак Анатолий Юрьевич	490	500	500
Гипсле Роман Владимирович	410	410	410
Фокин Дмитрий Николаевич	100	90	90
ИТОГО	1 000	1 000	1 000

Бенефициарные владельцы Общества

Наименование бенефициаров	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Щербак Анатолий Юрьевич	49%	50%	50%
Гипсле Роман Владимирович	41%	41%	41%

3.7 Кредиторская задолженность

Информация по раскрытию кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Налог на добавленную стоимость	-	114	1 860
Налог на прибыль	-	23 551	5 709
Прочие налоги и сборы	5 488	4 273	2 078
Итого	5 488	27 938	9 647

Прочая кредиторская задолженность

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
По оплате труда	16 796	5 859	4 348
По расчетам с подотчетными лицами	24	7	95
Итого	16 820	5 866	4 443

3.8 Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей компьютерных программ с разделением по месту реализации услуг:

Наименование	2021	2020
Реализация лицензии конечным пользователям, где местом ее реализации не признается территория РФ	1 512 419	532 302
Реализация услуг в электронной форме конечным пользователям, где местом реализации услуг не признается территория РФ	741 155	484 765
Реализация услуг в электронной форме конечным пользователям, где местом реализации услуг признается территория РФ	78 485	48 747
Реализация лицензии конечным пользователям, где местом ее реализации признается территория РФ	5 413	2 302
Итого выручка	2 337 472	1 068 116

3.9 Расходы по обычным видам деятельности

Коммерческие и управленческие расходы представлены в таблице ниже:

Вид расхода по обычным видам деятельности	2021	2020
Агентское вознаграждение	395 631	222 616
Расходы на рекламу	6 843	1 285
Прочие расходы	686	26
Итого по строке «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	403 160	223 927
Расходы на оплату труда (включая страховые взносы)	178 725	81 889
Расходы по аренде основных средств и иного имущества общехозяйственного назначения	17 706	9 090
Онлайн подписки на ПО	5 399	7 092
Командировочные расходы	1 957	1 107
Иные управленческие расходы	27 380	10 557
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	231 167	109 735

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора Общества.

В 2021 г. Общество начислило генеральному директору краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 34 589 тыс. руб. (2020 г. – 14 875 тыс. руб., 2019 г. – 8 575 тыс. руб.), включая НДФЛ и страховые взносы.

Протоколы о распределении чистой прибыли в 2021 г.

Протокол №33-д от 29.01.2021г. – 131 529 576 руб.

Протокол №36-д от 01.04.2021г. – 156 470 590 руб.

Протокол №39-д от 01.07.2021г. – 245 882 353 руб.

Протокол №41-д от 01.10.2021г. – 361 176 470 руб.

Дивиденды выплачены в полном размере

3.10 Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2021		2020	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Убыток от продажи иностранной валюты	-	9 347	-	5 828
Оценочные обязательства	731	-	660	-
Списание НДС налогового агента на прочие затраты в связи с истечением срока давности для заявления вычета	-	429	-	-
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте	-	10 929	-	6 369
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	-	148	-	-
Комиссия банков	-	2 209	-	1 354
Иные операции	84	5 773	58	822
Итого прочие доходы/расходы	815	28 835	718	14 373

3.11 События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

- Создание дочерней организации ООО «Икс Лаб» 19.05.2022 г. с долей владения 90%

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений

между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Введенные санкции затрагивают Общество следующим образом:

- Увеличился срок перечисления средств иностранным поставщикам.
- Запрет некоторым иностранным поставщикам на ведение деятельности с российскими компаниями, в связи с чем был осуществлен поиск других контрагентов.

4. Исправление бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность Общества является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности Общества за 2021 г., подписанной 25.03.2022 и утвержденной участниками Общества 25.03.2022 и в отношении которой не был проведен аудит (далее – «утвержденная бухгалтерская отчетность за 2021 г.»). Обществом принято решение об исправлении утвержденной бухгалтерской отчетности за 2021 год в связи с необходимостью исправления существенных ошибок, выявленных в ходе аудита данной отчетности (приказ № 34/1 от 14.11.2022):

- 1) Были исправлены ошибки классификации между строками отчета о движении денежных средств.
- 2) Также были внесены иные индивидуально и в совокупности несущественные поправки, улучшающие качество отчетности.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2021 года					
Ф1. Бухгалтерский баланс					
1110	Нематериальные активы	48 976	2	(18)	48 958
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	2	16	16
1230	Дебиторская задолженность	266 199	2	(22)	266 177

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
1370	Нераспределенная прибыль	883 269	2	(24)	883 245
Ф2. Отчет о финансовых результатах					
2120	Себестоимость продаж	(225 965)	2	(105)	(226 070)
2220	Управленческие расходы	(231 379)	2	212	(231 167)
2350	Прочие расходы	(28 705)	2	(130)	(28 835)
2411	Текущий налог на прибыль	(44 275)	2	1	(44 274)
2460	Прочее	(61)	2	(1)	(62)
Ф4. Отчет о движении денежных средств					
4121	Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(220 087)	1	43 732	(176 355)
4122	в связи с оплатой труда работников	(919 128)	1	555 061	(364 067)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	-	1	(43 732)	(43 732)
4322	На уплату дивидендов	(340 681)	1	(555 061)	(895 742)

Руководитель общества с ограниченной ответственностью «Кар Икс Технолоджис»

Дата

Фокин Дмитрий Николаевич

14 ноября 2022 года

