

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КО-ФИ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 127055, Москва г, Новослободская ул, д. № 73, стр. 1, этаж 7 пом. 2

КОДЫ		
0710001		
31	03	2022
По ОКПО 53742368		
ИНН по ОКВЭД 2 7710343735		
по ОКВЭД 2 66.19		
по ОКОПФ/ОКФС 12300 16		
по ОКЕИ 384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ЭЧЛБИ ПАКК-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	9723093941
ОГРН/ОГРНИП	1197746652290

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1;16	Нематериальные активы	1110	80 807	50 695	24 270
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2;16	Основные средства	1150	3 513	947	1 628
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3;16	Финансовые вложения	1170	220 500	220 500	220 500
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	304 820	272 143	246 398
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4;16	Запасы	1210	16	36	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5;16	Дебиторская задолженность	1230	5 102	564	2 024
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	96	102	1 378
	Прочие оборотные активы	1260	4 650	3 397	492
	Итого по разделу II	1200	9 864	4 099	3 894
	БАЛАНС	1600	314 684	276 241	250 292

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
12	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	240 000	240 000	240 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(83 665)	(4 454)	2 974
	Итого по разделу III	1300	156 335	235 546	242 974
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5;16	Заемные средства	1510	151 706	40 260	7 265
5;16	Кредиторская задолженность	1520	6 643	436	53
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	158 349	40 695	7 318
	БАЛАНС	1700	314 684	276 241	250 292

Руководитель _____ Туринцев Г.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КО-ФИ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	31 03 2022		
Форма по ОКУД	0710002		
По ОКПО	53742368		
ИНН	7710343735		
по ОКВЭД 2	66.19		
по ОКПОП/ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
16	Выручка ⁵	2110	3 161	1 448
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 161	1 448
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
16	Управленческие расходы	2220	(81 583)	(11 437)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(78 422)	(9 989)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
16	Проценты к получению	2320	3 750	4 614
16	Проценты к уплате	2330	(3 746)	(1 494)
	Прочие доходы	2340	-	-
16	Прочие расходы	2350	(724)	(499)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(79 142)	(7 368)
16	Налог на прибыль	2410	(69)	(60)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(69)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(79 211)	(7 428)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	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 ⁶	2500	(79 211)	(7 428)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Туринцев Г.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала
за 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КО-ФИ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	0710004		
По ОКПО	31	03	2022
ИНН	53742368		
по ОКВЭД 2	7710343735		
по ОКФС	66.19		
по ОКЕИ	12300	16	
	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ¹	3100	240 000	-	-	-	2 974	242 974
за 2020 г.²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(7 428)	(7 428)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(7 428)	(7 428)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ²	3200	240 000	-	-	-	(4 454)	235 546
за 2021 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
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	-	-	-	-	(79 211)	(79 211)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(79 211)	(79 211)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ³	3300	240 000	-	-	-	(83 665)	156 335

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2019 г. ¹	Изменения капитала за 2020 г. ²		На 31 декабря 2020 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ¹
Чистые активы	3600	156335	235546	242974

Руководитель _____ Туринцев Г.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КО-ФИ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710005		
По ОКПО	31	03	2022
ИНН	53742368		
по ОКВЭД 2	7710343735		
по ОКФС	66.19		
по ОКЕИ	12300	16	
	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 601	1 508
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 366	1 508
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	235	-
Платежи - всего	4120	(114 057)	(38 898)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(73 353)	(5 466)
в связи с оплатой труда работников	4122	(39 918)	(32 476)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(60)	(-)
прочие платежи	4129	(726)	(956)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(111 456)	(37 390)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 750	4 614
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	4 614
процентов по долговым финансовым вложениям субординированным займам с КБ Новый век (ООО)	4215	3 750	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 750	4 614
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	107 700	31 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	107 700	31 500
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	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
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	(-)	(-)
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	107 700	31 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6)	(1 276)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	102	1 378
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	96	102
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Туринцев Г.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ d9c15aad-bb70-4870-9680-2e1085c3aa68

ООО "КО-ФИ", Туринцев Григорий Валентинович, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
31.03.2022 19:41 (MSK), Сертификат № 63210A01F8AD41BF439D24C0F1BD2CBB

Декларация ИФНС России № 7 по г. Москве, Жемчужников Сергей Юрьевич, Начальник инспекции
01.04.2022 19:41 (MSK), Сертификат № 4C9BAC00FAADD3A94D9085AF46D12BA7

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	15 525	(1 817)	42 742	-	-	(3 928)	-	-	-	58 268	(5 744)
	5110	за 2020г.	19 173	(324)	56	(3 642)	62	(1 554)	-	-	-	15 525	(1 817)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	186	(27)	301	-	-	(36)	-	-	-	487	(63)
	5111	за 2020г.	130	(7)	56	-	-	(20)	-	-	-	186	(27)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021г.	15 339	(1 790)	42 441	-	-	(3 892)	-	-	-	57 781	(5 681)
	5112	за 2020г.	15 339	(256)	-	-	-	(1 534)	-	-	-	15 339	(1 790)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2020г.	3 703	(62)	-	(3 642)	62	-	-	-	-	-	-

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:				
Версия 1 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	5121	3 073	3 073	3 073
Версия 1 Цифровая инвестиционная платформа СО-ФИ	5122	12 267	12 267	12 267
Версия 2 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	5123	17 248	-	-
Версия 2 Цифровая инвестиционная платформа СО-ФИ	5124	25 193	-	-

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.	36 987	34 040	-	(42 742)	28 284
	5190	за 2020г.	5 421	31 981	-	(56)	36 987
в том числе: Товарный знак CoFi (EC)	5181	за 2021г.	137	164	-	(301)	-
	5191	за 2020г.	137	-	-	-	137
Версия 2 Цифровая инвестиционная платформа CO-FI	5182	за 2021г.	21 110	4 083	-	(25 193)	-
	5192	за 2020г.	1 804	19 306	-	-	21 110
Версия 2 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	5183	за 2021г.	15 740	1 508	-	(17 248)	-
	5193	за 2020г.	3 424	12 315	-	-	15 740
Версия 3 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	5184	за 2021г.	-	8 962	-	-	8 962
	5194	за 2020г.	-	-	-	-	-
Версия 3 Цифровая инвестиционная платформа CO-FI	5185	за 2021г.	-	19 322	-	-	19 322
	5195	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак COFI	5186	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2020г.	56	-	-	(56)	-

Руководитель _____
(подпись)

Турицев Григорий
Валентинович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	-
в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5271	-	-
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 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	1 001	615	615
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 _____
(подпись)

**Туринцев Григорий
Валентинович**
(расшифровка подписи)

31 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	220 500	-	-	-	-	-	-	220 500	-
	5311	за 2020г.	220 500	-	-	-	-	-	-	220 500	-
в том числе: Субординированный заем	5302	за 2021г.	75 000	-	-	-	-	-	-	75 000	-
	5312	за 2020г.	75 000	-	-	-	-	-	-	75 000	-
Номинальная стоимость доли в ООО Фирм "ЭЛЬВИ"	5303	за 2021г.	145 500	-	-	-	-	-	-	145 500	-
	5313	за 2020г.	145 500	-	-	-	-	-	-	145 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2021г.	220 500	-	-	-	-	-	-	220 500	-
	5310	за 2020г.	220 500	-	-	-	-	-	-	220 500	-

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 _____
(подпись)

**Туринцев Григорий
Валентинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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 _____
(подпись)

**Туринцев Григорий
Валентинович**
(расшифровка подписи)

31 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, - операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	564	-	5 026	-	(488)	-	-	-	-	-	5 102	-
	5530	за 2020г.	2 024	-	256	-	(1 716)	-	-	-	-	-	564	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	-
	5531	за 2020г.	142	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-	60	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	190	-	3 641	-	(180)	-	-	-	-	-	3 651	-
	5532	за 2020г.	1 578	-	184	-	(1 572)	-	-	-	-	-	190	-
Прочая	5513	за 2021г.	314	-	1 384	-	(307)	-	-	-	-	-	1 391	-
	5533	за 2020г.	304	-	72	-	(62)	-	-	-	-	-	314	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	564	-	5 026	-	(488)	-	-	X	-	-	5 102	-
	5520	за 2020г.	2 024	-	256	-	(1 716)	-	-	X	-	-	564	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 краткосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
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.	40 695	114 283	3 746	(375)	-	-	-	158 349	
	5580	за 2020г.	7 318	31 885	1 494	(2)	-	-	-	40 695	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	83	3 774	-	(83)	-	-	-	3 774	
	5581	за 2020г.	5	80	-	(2)	-	-	-	83	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	60	9	-	-	-	-	-	69	
	5583	за 2020г.	-	60	-	-	-	-	-	60	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	40 260	107 700	3 746	-	-	-	-	151 706	
	5585	за 2020г.	7 265	31 500	1 494	-	-	-	-	40 260	
прочая	5566	за 2021г.	293	2 800	-	(293)	-	-	-	2 800	
	5586	за 2020г.	48	245	-	-	-	-	-	293	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	40 695	114 283	3 746	(375)	-	X	-	158 349	
	5570	за 2020г.	7 318	31 885	1 494	(2)	-	X	-	40 695	

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 _____
(подпись)

**Туринцев Григорий
Валентинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)***с.14**

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	370	1 126
Расходы на оплату труда	5620	6 188	3 267
Отчисления на социальные нужды	5630	1 092	673
Амортизация	5640	4 608	2 235
Прочие затраты	5650	69 325	4 136
Итого по элементам	5660	81 583	11 437
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	81 583	11 437

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

Руководитель _____
(подпись)

**Туринцев Григорий
Валентинович**
(расшифровка подписи)

31 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Туринцев Григорий
Валентинович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств**с.16**

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 _____
(подпись)

Туринцев Григорий
Валентинович

(расшифровка подписи)

31 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 _____
(подпись)

Турицев Григорий
Валентинович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью «Ко-Фи» за 2021 год

10. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Ко-Фи» (далее – Общество или ООО «Ко-Фи»).
Юридический и фактический адрес: 127055, Москва г, Новослободская ул, дом 73, строение 1,
эт./пом. 7/2

Дата государственной регистрации: 25.04.2000 (зарегистрировано Государственным учреждением
Московской регистрационной палатой)

30.12.2002 года Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических
лиц за государственным номером 1027700587991 (ОГРН).

ИНН: 7710343735

КПП: 770701001

ООО «Ко-Фи» включено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с 01
августа 2016 года.

ООО «Ко-Фи» включено в реестр операторов инвестиционных платформ с 13 августа 2020 года.

ООО «Ко-Фи» включено в реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность
в области информационных технологий с 10 марта 2022 года.

11. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «Ко-Фи»

Основным видом деятельности Общества согласно устава является «Деятельность
вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного
обеспечения» (код ОКВЭД 66.19).

Одним из дополнительных видов деятельности является «Разработка компьютерного
программного обеспечения» (код ОКВЭД 62.01).

Общество не участвует в совместной деятельности.

12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 240 000 000 рублей.

Сведения об участниках Общества, в том числе владеющих более 25 % уставного капитала:

- гражданин Российской Федерации Сладковская Виктория Викторовна– 45% УК, доля
оплачена полностью;
- гражданин Российской Федерации Бутман Игорь Михайлович– 45% УК, доля оплачена
полностью;
- гражданин Российской Федерации Туринцев Григорий Валентинович– 10% УК, доля
оплачена полностью;

Бенефициарные владельцы в силу ст. 3 Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2021 года –
физические лица, которые владеют более чем 25% капитала Общества:

- гражданин Российской Федерации Сладковская Виктория Викторовна– 45% УК;
- гражданин Российской Федерации Бутман Игорь Михайлович– 45% УК.

Доли Общества, принадлежащие самому Обществу, на конец отчетного года отсутствуют.

13. СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ ООО «Ко-Фи». ИНФОРМАЦИЯ О КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ ОБЩЕСТВА

Сведения о высшем органе управления Общества

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Сведения об единоличном исполнительном органе

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Общества – Туринцев Григорий Валентинович избран на основании протокола внеочередного общего собрания участников №1/2017 от 28.03.2017. В соответствии с протоколом внеочередного общего собрания участников ООО «Ко-Фи» № 1/2022 от 21.03.2022 полномочия генерального директора Туринцева Григория Валентиновича продлены на 5 (пять) лет с 29.03.2022 года.

В соответствии с Уставом Общества Ревизионная комиссия (Ревизор) в ООО «Ко-Фи» отсутствует.

Создание иных органов управления ООО «Ко-Фи» Уставом не предусмотрено.

Сведения об аудиторе

Аудитором Общества является ООО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит» (ОГРН 1197746652290, ИНН/КПП 9723093941/772301001), член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС), Свидетельство № 14109 и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 29.11.2019 г. за основным регистрационным номером 11906088581.

14. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ОБЩЕСТВА

Численность работающих на конец отчетного периода составила 27 человек.

15. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

15.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (далее – ПБУ 4/99) и другими положениями по бухгалтерскому учету.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Деятельность Общества направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем.

В отчетном периоде и до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год органами управления Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности или части деятельности Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена ежегодная плановая инвентаризация имущества и обязательств в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России от 13.06.1995 г. № 49.

Общество применяет Учетную политику для целей ведения бухгалтерского и налогового учета на 2021 год.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора №1УП от 28.12.2020 г.

Учетная политика для целей налогообложения утверждена приказом Генерального директора №2УП от 28.12.2020 г.

Изменения в учетную политику в 2021 году не вносились.

15.2. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, прочие активы и обязательства если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

15.3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Первоначальная стоимость амортизируемых нематериальных активов (далее- НМА) определяется как сумма расходов на их приобретение, создание и доведение до состояния, пригодного для их использования.

Первоначальная стоимость приобретаемых НМА может определяться как сумма следующих фактических расходов:

- суммы, уплаченные правообладателю в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации;
- невозмещаемые суммы налогов, государственных, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением НМА;
- вознаграждения посредникам и иным лицам, через которые приобретены НМА;
- суммы, уплаченные за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением НМА;
- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением НМА и обеспечением условий для его использования в запланированных целях.

Помимо вышеперечисленных расходов, в первоначальную стоимость создаваемых НМА включаются следующие фактические расходы:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно занятых при создании НМА по трудовым договорам;
- суммы страховых взносов (отчисления на социальные нужды);
- расходы на услуги сторонних организаций по предоставлению ресурсов для создания НМА;
- расходы на услуги сторонних организаций по разработке отдельных компонентов НМА, в том числе получаемых по договорам об отчуждении исключительного права либо по лицензионным/сублицензионным договорам;
- иные расходы, непосредственно связанные с созданием НМА и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

При формировании первоначальной стоимости нематериального актива, в случае если присутствуют расходы в виде заработной платы и суммы страховых взносов, то распределение их осуществляется на создаваемые объекты НМА, в которых они задействованы.

Рабочее время сотрудников – разработчиков распределяется в соответствии с установленным распределением рабочего времени непосредственным руководителем.

Расходы, необходимые для обеспечения работоспособности системы в целом, распределяются равными долями на все объекты Общества, то есть на создаваемые объекты НМА и на введенные в использование НМА.

Расходы по введенным в использование НМА списываются в текущие расходы. Расходы по создаваемым объектам НМА – во вложения в нематериальные активы и в последствии в первоначальную стоимость НМА.

Способ начисления амортизации нематериальных активов выбран линейный.

Сроки полезного использования на объекты нематериальных активов, создаваемых Обществом (программное обеспечение) устанавливается исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности) - 10-15 лет.

В бухгалтерской отчетности нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

15.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение. Переоценка основных средств не производится.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты по оказанию услуг по мере ввода их в эксплуатацию.

15.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается однородная совокупность финансовых вложений, в частности:

№	Виды финансовых вложений	Единица бухгалтерского учета
1	Инвестиции в ценные бумаги организаций, в том числе в долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	Акции одного эмитента, одного выпуска и вида (обыкновенные, привилегированные); Облигации одного эмитента, одного выпуска; Вексель одного векселедателя, одной серии.
2	Вклады в уставные (складочные) капиталы организаций	Вклад в уставном (складочном) капитале каждой организации (доли каждой организации)
3	Займы, предоставленные другим организациям (за исключением беспроцентных)	Займ, предоставленный одному контрагенту по одному договору соглашение

Проверка на обесценение финансовых вложений в целях создания резерва под обесценение финансовых вложений проводится раз в год по состоянию на 31 декабря.

При проверке на обесценение задолженность в виде займов, предоставленных другим организациям, оценивается по следующим признакам обесценения:

- задолженность по займу не погашена в сроки, установленные договором;
- чистые активы организации заемщика на протяжении 2-х лет имеют отрицательную динамику;
- выполнение норматива в отношении капитала;
- заемщик объявлен банкротом или в отношении него введено внешнее управление;
- начата процедура ликвидации организации – заемщика.

При наличии признаков обесценения производится анализ финансового положения на основании представленной отчетности.

Помимо анализа финансового состояния заемщика производится экспертная оценка вероятности возврата задолженности, основанная на полученной из разных источников информации о предприятии –заемщике, таких как сведения о банкротстве, судебных разбирательствах, предстоящей ликвидации и др.

По результатам проверки на обесценение определяется размер формируемого резерва в отношении каждой задолженности.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

При выбытии активов, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

15.6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы (далее –МПЗ) оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение.

В составе МПЗ отражаются активы со стоимостью ниже 40 000 рублей за единицу.

МПЗ отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической стоимости.

При списании в производство МПЗ оцениваются по методу средней стоимости.

15.7. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и Пользователями (Заказчиками) с учетом НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

15.8. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается как сумма номинальной стоимости долей Общества.

Резервный фонд создается в порядке, предусмотренном Уставом Общества.

15.9. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ. ТЕКУЩИЙ НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Начиная с 2020 года Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02» не применяется (пункт 1 ПБУ 18/02).

15.10. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка от продаж определяется по мере оказания услуг (отгрузки).

Выручка от реализации товаров и услуг посредством неденежных форм платежей (товарообменные операции, вексельные расчеты и прочие) учитывается на основе стоимости поступающих в оплату товарно-материальных ценностей.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам.

Доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются в учете Общества прочими поступлениями с учетом требований п.4 Положения по бухгалтерскому учету

«Доходы организации» ПБУ 9/99 (далее – ПБУ 9/99) и п.34 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 (далее – ПБУ 19/02).

Расходы признаются в учете Общества с учетом требований Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической оплаты. Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с реализацией и прочие расходы.

Управленческие расходы списываются ежемесячно полностью на расходы текущего периода.

В составе управленческих расходов учитываются расходы для нужд управления организацией, то есть которые нельзя непосредственно отнести к расходам, формирующим себестоимость.

15.11. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА. ДОХОДЫ, РАСХОДЫ, ВЫРАЖЕННЫЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, установленному Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

15.12. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Перечень затрат, признанных в бухгалтерском учете в качестве расходов будущих периодов: на неисключительные права, на приобретение программных обеспечений, электронно-цифровые. Порядок списания расходов будущих периодов:

- равномерно в течение срока использования исходя из условий договора.
- при отсутствии срока использования, установленного договором, - в течение ожидаемого срока использования, определяемого Обществом самостоятельно.

15.13. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ С 2022 ГОДА

В связи с началом применения федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее- новые ФСБУ) с 01.01.2022 года в бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год будет отражено изменение стоимости основных средств (строка 1150 «Основные средства" актива бухгалтерского баланса).

Указанное изменение будет связано в основном с пересмотром сроков полезного использования объектов основных средств и отражением сумм прав использования активом по арендуемому имуществу, что приведет к изменению чистых активов Общества.

На текущий момент влияние на бухгалтерскую отчетность применения новых ФСБУ не может быть обоснованно оценено.

16. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

Бухгалтерский баланс

16.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

При формировании и принятии учету активов в качестве нематериальных активов Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

По состоянию на 31.12.2021 г. на балансе Общества числятся следующие принятые к учету нематериальные активы (за весь период деятельности компании):

№	Объект учета	Первоначальная стоимость НМА, тыс. руб.
1	Версия 1 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	3 073
2	Версия 1 Цифровая инвестиционная платформа СО-FI	12 267
3	Версия 2 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	17 248
4	Версия 2 Цифровая инвестиционная платформа СО-FI	25 193
5	Товарный знак СО-FI	66
6	Товарный знак СОFI	56
7	Товарный знак GoFi	64
8	Товарный знак СоFi (ЕС)	301
	Итого	58 268

В 2021 году были приняты к учету следующие нематериальные активы:

№	Объект учета	По состоянию на 31.12.2021 г.
1	Версия 2 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	17 248
2	Версия 2 Цифровая инвестиционная платформа СО-FI	25 193
3	Товарный знак СоFi (ЕС)	301
	Итого	42 742

Накопленная амортизация по всем введенным в использование нематериальным активам составила 5 744тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 г.

Амортизация по всем введенным в использование нематериальным активам составила 3 928 тыс. руб. за отчетный период 2021 г.

В 2020 году были приняты к учету следующие нематериальные активы:

№	Объект учета	По состоянию на 31.12.2020 г.
1	Товарный знак СОFI	56
	Итого	56

Накопленная амортизация по всем введенным в использование нематериальным активам составила 1 817 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г.

Амортизация по всем введенным в использование нематериальным активам составила 1 554тыс. руб. за отчетный период 2020 г.

В 2019 году были приняты к учету и введены в эксплуатацию следующие нематериальные активы:

№	Объект учета	По состоянию на 31.12.2019 г.
1	Ехопит Лояльность Неисключительная лицензия	3 703
2	Версия 1 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	3 073
3	Версия 1 Цифровая инвестиционная платформа СО-FI	12 267
4	Товарный знак СО-FI	66
5	Товарный знак GoFi	64
	Итого	19 173

Накопленная амортизация по всем введенным в использование нематериальным активам составила 324тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г.

Амортизация по всем введенным в использование нематериальным активам составила 324тыс. руб. за отчетный период 2019 г.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса также отражены вложения во внеоборотные активы - **затраты** по созданию нематериальных активов, а именно:

№	Объект учета	Сумма вложений в создание НМА, тыс. руб.		
		на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
1	Версия 2 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	0	15 740	3 424
2	Версия 2 инвестиционная платформа СО-FI	0	21 110	1 804
3	Товарный знак СОFI	0	0	56
4	Товарный знак СоFi (ЕС)	0	137	137
5	Версия 3 АСУП Автоматизированная Система Учета Платежей	8 962	0	0
6	Версия 3 Цифровая инвестиционная платформа СО-FI	19 322	0	0
	Итого по строке 1110 «Нематериальные активы», в части незавершенных затрат	28 284	36 987	5 421

Итого показатель по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса составляет 80 807 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 г.

Итого показатель по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса составляет 50 695 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г.

Итого показатель по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса составляет 24 270 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г.

В отчетности нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время полезного использования.

16.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

В бухгалтерской отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время полезного использования.

Объекты основных средств, стоимость которых составляет не более 40 000 руб. за единицу принимаются к учету как материально-производственные запасы и списываются в затраты на производство, по мере ввода их в эксплуатацию.

Переоценка основных средств не производилась.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

№	Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2021, тыс. руб.	Поступило в 2021, тыс. руб.	Накопленная амортизация на 31.12.2021, тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2021, тыс. руб.
1	Офисное оборудование	2 037	3 246	1 770	3 513
	Итого	2 037	3 246	1 770	3 513

Итого показатель по строке 1150 «Основные средства» составляет 3 513 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 г.

№	Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2020, тыс. руб.	Поступило в 2020, тыс. руб.	Накопленная амортизация на 31.12.2020 тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.
1	Офисное оборудование	2 037	0	1 090	947
	Итого	2 037	0	1 090	947

Итого показатель по строке 1150 «Основные средства» составляет 947тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г.

№	Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2019, тыс. руб.	Поступило в 2019, тыс. руб.	Накопленная амортизация на 31.12.2019, тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2019, тыс. руб.
1	Офисное оборудование	0	2 037	409	1 628
	Итого	0	2 037	409	1 628

Итого показатель по строке 1150 «Основные средства» составляет 1 628тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г.

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

№	Группа основных средств	Срок полезного использования, мес.
1	Офисное оборудование	36-60

Объекты основных средств, находящиеся в залоге, объекты, стоимость которых не погашается, а также объекты, переданные в аренду сторонним организациям, отсутствуют.

16.3. ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛУЧЕННЫХ В АРЕНДУ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ

В отчетном периоде Обществом были получены в аренду офисные помещения по адресу 127055, Москва г, Новослободская ул, дом 73, строение 1, эт./пом. 7/2 на следующих условиях:

- Арендодатель: АО «РЕДАКЦИЯ ГАЗЕТЫ "КУЛЬТУРА» по договору аренды №30-10-01/2020-РГК от 30.10.2020. Период аренды: январь-февраль 2021 ;

-Арендодатель: АО «РЛК КАПИТАЛ» по договору аренды № 01-03-02/2021-РГК от 01.03.2021. Период аренды начиная с марта 2021 года.

Информация о стоимости объекта основных средств в договоре аренды отсутствует. Стоимость имущества, полученного в аренду, отражается на забалансовом счете в условной оценке в размере 1 101тыс.рублей. Условная оценка равняется размеру ежемесячной арендной платы увеличенной на срок использования имуществом по договору.

16.4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По строке 1170 «Финансовые вложения» по состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г.отражены олгосрочных финансовых вложений в сумме 220 500 тыс. руб., в том числе:

-145 500 тыс. руб. - долевое участие в уставном капитале ООО Фира «ЭЛЬВИ» в размере 48,5% уставного капитала.

-10 000 тыс. руб – Субординированный процентный заем ООО «КБ «НОВЫЙ ВЕК» (ООО). Срок погашения 05.10.2028

-65 000 тыс. руб – Субординированный процентный заем ООО «КБ «НОВЫЙ ВЕК» (ООО). Срок погашения 07.05.2028

Признаков обесценения финансовых вложений не выявлено. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

По всем финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется.

Расчет оценки предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Проценты, начисленные по договорам займа отражаются в составе дебиторской задолженности по строке 1230

16.5. ЗАПАСЫ

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (далее - МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

На забалансовом счете Общество учитывает единицы МПЗ списанные в производство.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены следующие виды материально-производственных запасов:

№	Вид материально-производственных запасов	Остаток на конец отчетного периода, тыс.		
		на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
1	Готовая продукция	16	36	0
	Итого	16	36	0

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных запасов не формировался по причине отсутствия оснований для его формирования.

МПЗ в залог не передавались.

16.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г. отражена краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 5 102 тыс. рублей, в том числе:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование контрагента	Общая задолженность	Краткосрочная задолженность		
				Срочная	Просроченная	Нереальная для взыскания
1	Сумма авансов, задатка и прочих расчетов с покупателями и поставщиками услуг	ЗДАТА ООО	118	118		
		АГЕНТСТВО ТВОЙ ПРАЗДНИК АО	9	9		
		Диланян Артур Арамович ИП	2 600	2 600		
		ИЦ РЕГИОНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ ООО	145	145		
		КРИПТО-ПРО ООО	8	8		
		МСК 77 ООО ЧОП	100	100		
		ООО "ИНФОРМАЦИОННОЕ АГЕНТСТВО "БАНКИ.РУ"	420	420		
		Патюлина Екатерина Андреевна ИП	50	50		
		РЕГ.РУ ООО	2	2		
		СМС-ЦЕНТР ООО	6	6		
ИТОГО по показателю:		3 651	3 651			
2	Прочие расчеты с заказчиками	СОЮЗ МЬЮЗИК ООО	60	60		
		ИТОГО по показателю:	60	60		
3	Переплата по налогам и взносам	ИНФС, Фонды	7	7		
		ИТОГО по показателю:	7	7		
4	Прочие расчеты с разными	УНИЛИНК ООО	11	11		
		Буранов Николай Вячеславович ИП	166	166		

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование контрагента	Общая задолженность	Краткосрочная задолженность		
				Срочная	Просроченная	Нереальная для взыскания
	дебиторами и кредиторами	Василевский Сергей Алексеевич ИП	297	297		
		Диланян Артур Арамович ИП	55	55		
		Добрякова Екатерина Сергеевна ИП	467	467		
		Зиверт Юлия Дмитриевна ИП	231	231		
		Леонидов Максим Леонидович ИП	158	158		
		ИТОГО по показателю:		1 384	1 384	
ВСЕГО:			5 102	5 102		

Просроченной дебиторской задолженности не выявлено.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланаса по состоянию на 31.12.2020 г. отражена краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 564тыс. рублей, в том числе:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование контрагента	Общая задолженность	Краткосрочная задолженность		
				Срочная	Просроченная	Нереальная для взыскания
1	Сумма авансов, задатка и прочих расчетов с покупателями и поставщиками услуг	АГЕНТСТВО ТВОЙ ПРАЗДНИК АО	4	4		
		ИПТ АНО	20	20		
		КРИПТО-ПРО ООО	8	8		
		ОНЛАЙН ПАТЕНТ ООО	84	84		
		ПОЧТА РОССИИ АО	3	3		
		СИТИ БИЗНЕС СКУЛ АНО ДПО	57	57		
		СМС-ЦЕНТР ООО	5	5		
		ТАКСКОМ ООО	10	10		
	ИТОГО по показателю:		191	191		
2	Прочие расчеты с покупателями и заказчиками	СОЮЗ МЬЮЗИК ООО	60	60		
		ИТОГО по показателю:	60	60		
3	Переплата по налогам и взносам	ИНФС, Фонды	250	250		
		ИТОГО по показателю:	250	250		
4	Сумма авансов, задатка и прочих расчетов с покупателями и поставщиками услуг	ОМА ООО	63	63		
		ИТОГО по показателю:	63	63		
ВСЕГО:			564	564		

Просроченной дебиторской задолженности не выявлено.

16.7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланаса отражена краткосрочная задолженность по договорам займа :

№	Вид задолженности	Остаток на конец отчетного периода, тыс.		
		на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
1	Основной долг	146 400	38 700	7 200

№	Вид задолженности	Остаток на конец отчетного периода, тыс.		
		на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
2	Проценты за пользование займом	5 306	1 560	65
3	Итого, в том числе перед:	151 706	40 260	7 265
4	Сокс Мьюзик АО	44 593	9 772	-
5	КИНОДВИЖЕНИЕ ООО	61 892	16 858	3 716
6	МУЗЫКАЛЬНАЯ ИНДУСТРИЯ ООО	13 567	3 758	

Просроченная задолженность по договорам займа отсутствует.

16.8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена сумма:

- по состоянию на 31.12.2021 г. 6 643 тыс.руб, в том числе суммы задолженности по кредиторам объем требований перед которым превышает пять процентов всей кредиторской задолженности:

- 3 209 тыс.руб. ЛАЙОН КОММЬЮНИКЕЙШНЗ ООО за услуги по размещению информационного материала в сети Интернет;

- 2 800 тр Воля Павел Алексеевич ИП за услуги по тестированию платформы ООО «Ко-Фи».

- по состоянию на 31.12.2020г 436 тыс.руб, в том числе суммы задолженности по кредиторам объем требований перед которым превышает пять процентов всей кредиторской задолженности:

- 70 тыс.руб. Вашкевич Михаил Вячеславович ИП за услуги по дизайну страницы платформы ООО «Ко-Фи»;

- 60 тыс.руб ИФНС №7 по налогу при УСН

- 293 тыс.руб. по договорам ГПХ за услуги.

- по состоянию на 31.12.2019г 53 тыс.руб, в том числе суммы задолженности по кредиторам объем требований перед которым превышает пять процентов всей кредиторской задолженности:

- 48 тыс.руб. по договорам ГПХ за услуги.

Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 составила 0,00 руб.

Среднесписочная численность — 14 чел.

Средняя зарплата организации на одного работника — 204 719 руб.

Сотрудникам Общества в 2021 году была начислена заработная плата в размере 34 393 тыс. рублей, в том числе НДФЛ в размере 13% - 4 471 тыс.рублей и уплачена сумма начисленных страховых взносов с фонда оплаты труда – 5 533 тыс. рублей.

Сотрудникам Общества в 2020 году была начислена заработная плата в размере 27 128 тыс. рублей, в том числе НДФЛ в размере 13% - 3 527 тыс.рублей и уплачена сумма начисленных страховых взносов с фонда оплаты труда – 5 347 тыс. рублей. Остаток невыплаченной задолженности по заработной плате на конец отчетного периода составил 0,00 рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Отчет о финансовых результатах

16.9. ВЫРУЧКА

По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах отражена выручка от оказания услуг.

Структура дохода от основных видов деятельности приведена в таблице:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	за 2021 год	за 2020 год
Выручка, в том числе:	3 161	1 448
Вознаграждение оператора инвестиционной платформы СО-ФИ в соответствии с Правилами платформы	862	8
Рекламные услуги	859	-
Юридические услуги	1 440	1 440

16.10. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В составе управленческих расходов учитывались расходы для нужд управления Общества, то есть которые нельзя непосредственно отнести к расходам, формирующим себестоимость.

Структура управленческих расходов:

Наименование показателя (расходы)	Сумма затрат, тыс.руб.	
	за 2021 год	за 2020 год
Амортизация	(4 608)	(2 235)
Аренда	(1 150)	(782)
Аренда ККТ	(26)	(210)
Бухгалтерские, юридические и информационные услуги	(121)	(1 536)
Консультационные услуги (непринимаемые)	(2 143)	(1 105)
Материальные расходы	(370)	(25)
Оплата труда	(6 188)	(3 267)
Охрана труда	(22)	(16)
Прочие услуги	(4 485)	(592)
Расходы на программное обеспечение	(4 868)	(108)
Расходы на рекламу	(56 448)	(674)
Страховые взносы	(1 092)	(781)
Услуги связи	(62)	(106)
Итого	(81 583)	(11 437)

16.11. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ

По строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах отражены начисленные проценты по договорам субординированный процентный заем ООО «КБ «НОВЫЙ ВЕК» (ООО) за 2021 год в сумме 3 750 тыс. руб., за 2020 год в сумме 4 614 тыс. руб.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах отражены начисленные проценты по договорам за 2021 год в сумме (3 746) тыс. руб., за 2020 год в сумме (1 494) тыс. руб.

16.12. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы:

Наименование прочих расходов	Сумма, тыс.руб.	
	за 2021 год	за 2020 год
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(48)	(52)
Членские взносы (вступительные) не принимаемые для целей налогообл.	(462)	(385)
Банковские услуги	(214)	(62)
Итого прочие расходы	(724)	(499)

16.13. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Общество начиная с 2020 года применяет упрощенную систему налогообложения. По строке 2410 «Налог на прибыль» и строке 2411 «текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах отражен единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения и исчисленный в порядке предусмотренном главой 26.2 Налогового кодекса РФ за 2021 год в сумме (69) тыс. руб., за 2020 год в сумме (60) тыс. руб.

Отчет об изменении капитала

По строке 3600 отчета об изменениях капитала отражены чистые активы, которые составили:

- по состоянию на 31.12.2021 года – 156 335 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2020 года – 235 546 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2019 года – 242 974 тыс. руб.

16.14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых Общество, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица — это лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность.

Сведения об аффилированном лице приведены в таблице:

Связанная сторона	Характер взаимоотношений	Операции в 2021 году	Операции в 2020 году
гр. Сладковская Виктория Викторовна	Участник Общества	нет	нет
гр. Бутман Игорь Михайлович	Участник Общества	нет	нет
гр. Туринцев Григорий Валентинович	Участник Общества Генеральный директор	Выплата вознаграждения по оплате труда	Выплата вознаграждения по оплате труда
ООО Фирма «ЭЛЬВИ»	Участник Общества	нет	нет

Вознаграждение управленческому персоналу в количестве 4 человек (2020 г.: 3 человек) включено в расходы на оплату труда и состоит из краткосрочного вознаграждения, представленного заработной платой, единовременными премиями и прочими краткосрочными выплатами, общая сумма которых составляет 8 868 тыс. рублей (2020 г.: 5 722 тыс. рублей), в т.ч. вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2021 г., составило 360 тыс. руб.

16.15. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

По состоянию на 31.12.2021 года, 31.12.2020 года и 31.12.2019 года обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

16.16. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества отсутствуют условные активы и условные обязательства. По состоянию на отчетную дату Общество не отмечает каких-либо существенных условных обязательств или условных активов, которые в будущем с высокой степенью вероятности привели бы к изменению экономических выгод Общества.

16.17. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ. ВНЕБЮДЖЕТНОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ, ПОДДЕРЖКА.

Государственная помощь Обществу в 2021 году, а также в 2020 и 2019 годах не предоставлялась.

16.18 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

24 февраля 2022 года в соответствии со статьей 51 части 7 Устава ООН, с санкции Совета Федерации России и во исполнение ратифицированных Федеральным Собранием 22 февраля 2022 года договоров о дружбе и взаимопомощи с Донецкой народной республикой и Луганской народной республикой Российская Федерация начала специальную военную операцию.

По состоянию на дату составления настоящей отчетности международные санкции, способные повлиять на непрерывность деятельности Общества, не объявлены и не введены. В тоже время, военно-политический конфликт между Россией и Украиной продолжает развиваться.

По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и последующее введение в отношении Российской Федерации и/или отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных так и секторальных или общегосударственных, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества в течение последующих двенадцати месяцев.

Общество не принимает участие в судебных процессах.

16.19. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Рыночные риски 2021 г., оценены как незначительные.

Для минимизации рисков Общество использует такие инструменты как установление стоимостных лимитов возможных рисков. Минимизация рисков также обеспечивается: совершенствованием системы менеджмента, реализацией программ повышения операционной эффективности и сокращения расходов, программ инновационного развития и технического развития, реализацией мероприятий по повышению уровня компетенций персонала, охране труда, окружающей среды и пожарной безопасности, обеспечению корпоративной и информационной безопасности.

Влияние факторов эпидемиологической ситуации, связанной с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19):

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация в отношении коронавирусной инфекции COVID-19 локализована, и до настоящего момента ощутимое воздействие на операционную деятельность Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и примет все возможные меры для снижения негативных последствий;

-деятельность Общества не признана пострадавшей от пандемии;

-ухудшение на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияло на финансовое положение Общества;

-признаков обесценения финансовых вложений не выявлено.

16.20. ЗАТРАТЫ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ И ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Прямых расходов по энергоресурсам Общество не несет.

Данные расходы включены в арендные платежи и отдельно Обществу не перевыставляются.

16.21. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31 декабря 2021 года отсутствуют.

31.03.2022

Генеральный директор ООО «Ко-Фи» _____ Г.В. Туринцев