



127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 127473, г. Москва, а/я 31
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью

«АйДи Коллект»

за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «АйДи Коллект»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АйДи Коллект» (ООО «АйДи Коллект», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1177746355225, 121096, город Москва, улица Василисы Кожинной, дом 1, офис Д13), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении, отсутствуют, так как отсутствуют вопросы, которые требовали нашего значительного внимания.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Мы обращаем внимание на обстоятельства, сложившиеся на дату выдачи нашего аудиторского заключения. С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Данное влияние на текущую дату не может быть надежно определено.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление Общества, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным

актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Лицо, действующее от лица аудиторской организации на основании доверенности № ОБ/10122/22-ФЗ-29 от 01.01.2022 сроком до 30.06.2022; руководитель аудита, по результатам которого выпущено аудиторское заключение, (ОРНЗ 21606008321)



А. Терехова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,
127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006017998

«23» марта 2022 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2021
Форма по ОКУД		15139815	
по ОКПО		7730233723	
ИНН		82.91	
по ОКВЭД 2		12300 23	
по ОКОПФ / ОКФС		384	
по ОКЕИ			

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЙДИ КОЛЛЕКТ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Деятельность агентств по сбору платежей и бюро кредитной информации**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц**
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) **121096, Москва г, Василисы Кожинной ул, д. № 1, оф. Д13**
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **Общество с ограниченной ответственностью "ФинЭкспертиза"**
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора **ИНН 7708096662**
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора **ОГРН/ОГРНИП 1027739127734**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 449	1 045	362
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	4 465	1 081	97
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	4 142 465	970 210	105 760
	Отложенные налоговые активы	1180	44	57	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	389 768	200 359	611
	Итого по разделу I	1100	4 538 191	1 172 752	106 832
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	1 086	8	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	152	-	32
5	Дебиторская задолженность	1230	31 370	20 331	1 177
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	168 800	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	58 026	82 258	46 967
	Прочие оборотные активы	1260	23 866	13 430	548
	Итого по разделу II	1200	283 300	116 028	48 725
	БАЛАНС	1600	4 821 490	1 288 780	155 556

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100 000	100 000	100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 332 965	213 518	23 432
	Итого по разделу III	1300	1 432 965	313 518	123 432
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	1 670 266	215 000	5 306
	Отложенные налоговые обязательства	1420	78 933	40 496	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 749 199	255 496	5 306
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	1 576 160	697 527	11 589
5	Кредиторская задолженность	1520	56 215	19 228	14 696
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	6 788	2 916	534
	Прочие обязательства	1550	162	96	-
	Итого по разделу V	1500	1 639 326	719 767	26 819
	БАЛАНС	1700	4 821 490	1 288 780	155 557

Руководитель



Васильев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЙДИ КОЛЛЕКТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность агентств по сбору платежей и бюро кредитной информации**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
15139815		
7730233723		
82.91		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	2 339 946	693 750
6	Себестоимость продаж	2120	(519 175)	(243 249)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 820 771	450 501
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(152 085)	(58 097)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 668 686	392 404
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	49 514	1 664
	Проценты к уплате	2330	(308 487)	(64 278)
	Прочие доходы	2340	3 007	273
	Прочие расходы	2350	(10 915)	(4 550)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 401 805	325 513
	Налог на прибыль	2410	(282 357)	(65 427)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(243 907)	(24 987)
	отложенный налог на прибыль	2412	(38 450)	(40 440)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 119 448	260 086

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	1 119 448	260 086
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Васильев Александр
Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Идентификационный номер налогоплательщика	Вид экономической деятельности	Дата (число, месяц, год)	Коды	
				0710004	
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЙДИ КОЛЛЕКТ"		Деятельность агентств по сбору платежей и бюро кредитной информации	31	12	2021
		Организационно-правовая форма / форма собственности	15139815		
		Собственность иностранных ответственных лиц / юридических лиц	7730233723		
Единица измерения:	в тыс. рублей		82.91		
			12300	23	
			384		

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	100 000	-	-	-	23 432	123 432
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	260 086	260 086
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	260 086	260 086
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	-	-	-	-	(70 000)	(70 000)
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	(70 000)	(70 000)

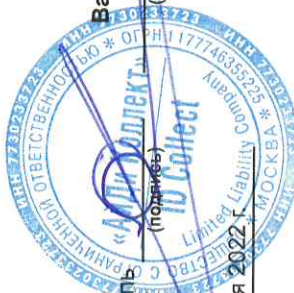
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	100 000	-	-	-	213 518	313 518
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 119 448	1 119 448
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 119 448	1 119 448
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	100 000	-	-	-	1 332 965	1 432 965

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	1 432 965	313 517	123 432



 Руководитель Васильев Александр Александрович (подпись)

 (расшифровка подписи)

 4 февраля 2022 г.

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

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЙДИ КОЛЛЕКТ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность агентств по сбору платежей и бюро кредитной информации**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
15139815		
7730233723		
82.91		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 366 662	692 554
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	20 328	8 015
от перепродажи финансовых вложений	4113	622	-
в связи с возвратом задолженности, приобретенной по договорам цессии	4114	2 342 644	684 534
прочие поступления	4119	3 068	5
Платежи - всего	4120	(4 555 669)	(1 486 595)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(323 117)	(262 212)
в связи с оплатой труда работников	4122	(110 462)	(43 275)
процентов по долговым обязательствам	4123	(278 821)	(60 186)
налога на прибыль организаций	4124	(219 334)	(32 356)
НДФЛ	4125	(43 245)	(11 378)
страховых взносов	4126	(22 455)	(10 190)
НДС	4127	(51 064)	(29 295)
госпошлин на рассмотрение судебных исков по взысканию задолженности	4128	(209 339)	(148 100)
в связи с приобретением прав требования денежных средств к другим лицам		(3 291 252)	(887 534)
прочие платежи	4129	(6 580)	(2 069)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 189 007)	(794 041)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	637 264	31 663
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	600 000	30 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	37 264	1 663
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(768 800)	(30 000)
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	(768 800)	(30 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(131 536)	1 663

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 137 432	1 199 889
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 137 432	1 129 889
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
получение займов от основного Общества	4315	-	70 000
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(841 105)	(372 243)
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	-	(66 500)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(807 706)	(233 349)
в связи с погашением займов от основного Общества	4324	-	(70 000)
прочие платежи	4329	(33 399)	(2 394)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 296 327	827 646
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(24 216)	35 268
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	82 258	46 967
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	58 026	82 258
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(16)	23

Руководитель  **Васильев Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 374	(329)	850	-	-	(446)	-	-	2 224	(775)
	5110	за 2020г.	450	(88)	924	-	-	(242)	-	-	1 374	(329)
в том числе: Индивидуальный синтез речи	5101	за 2021г.	-	-	850	-	-	(200)	-	-	850	(200)
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензия ФСТЭК ТЗКИ	5102	за 2021г.	812	-	-	-	-	(81)	-	-	812	(81)
	5112	за 2020г.	-	-	812	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2021г.	562	(329)	-	-	-	(165)	-	-	562	(494)
	5113	за 2020г.	450	(88)	112	-	-	(242)	-	-	562	(329)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120		-	-	-
в том числе:	5121		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

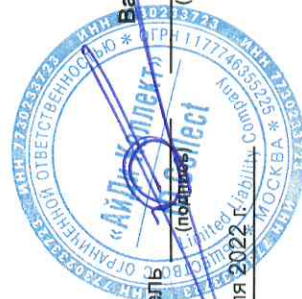
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	850	-	(850)	-
	5190	за 2020г.	-	924	-	(924)	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	850	-	(850)	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
Индивидуальный синтез речи							



Руководитель
Васильев Александр
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 474	(393)	4 443	-	-	(1 390)	-	-	-	5 917	(1 783)
	5210	за 2020г.	197	(100)	1 277	-	-	(293)	-	-	-	1 474	(393)
в том числе: Офисная техника	5201	за 2021г.	1 277	(254)	4 323	-	-	(1 345)	-	-	-	5 600	(1 599)
	5211	за 2020г.	-	-	1 277	-	-	(254)	-	-	-	1 277	(254)
Прочие основные средства	5202	за 2021г.	197	(139)	120	-	-	(45)	-	-	-	317	(184)
	5212	за 2020г.	197	(100)	-	-	-	39	-	-	-	197	(139)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	4 774	-	(4 443)	331
	5250	за 2020г.	-	1 714	(486)	(1 228)	-
в том числе:							
Офисная техника	5241	за 2021г.	-	559	-	(280)	280
	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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17 126	4 903	1 125
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)
 4 февраля 2022 г. (подпись)
 (расшифровка подписи)

«АйДи-Комплект»
 ООО
 ИНН 77-07-0033333
 ОГРН 1177746355223
 Москва

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)		накопленная корректировка	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.	970 210	-	3 352 061	(179 807)	-	-	-	-	4 142 465	-
	5311	за 2020г.	105 760	-	886 991	(22 541)	-	-	-	-	970 210	-
	5302	за 2021г.	970 210	-	3 312 538	(140 283)	-	-	-	-	4 142 465	-
	5312	за 2020г.	105 760	-	886 991	(22 541)	-	-	-	-	970 210	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	768 800	(600 000)	-	-	-	-	168 800	-
	5315	за 2020г.	-	-	30 000	(30 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	768 800	(600 000)	-	-	-	-	168 800	-
	5316	за 2020г.	-	-	30 000	(30 000)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	970 210	-	4 120 861	(779 807)	-	-	-	-	4 311 265	-
	5310	за 2020г.	105 760	-	916 991	(52 541)	-	-	-	-	970 210	-

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	21 511	-	-
в том числе:				
Залоговый расчетный счет	5321	21 511	-	-
Портфели в залоге	5322	813 133	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



 Руководитель Васильев Александр
Александрович
 (расшифровка подписи)
 4 февраля 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	8	-	8	1 493	(21 211)	-	-	X	1 086	-	1 086
	5420	за 2020г.	-	-	-	8 818	(8 809)	-	-	X	8	-	8
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	8	-	8	20 795	(20 291)	-	-	228	512	-	512
	5421	за 2020г.	-	-	-	8 645	(8 636)	-	-	152	8	-	8
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	1 493	(919)	-	-	-	573	-	573
	5423	за 2020г.	-	-	-	173	(173)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-


 Руководитель Васильев Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)
 4 февраля 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной 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:												
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021г.	20 331	-	25 319	-	(13 668)	-	-	19	866	31 370	-
	5530	за 2020г.	1 177	-	19 273	-	(204)	-	-	85	-	20 331	-
	в том числе:												
	5511	за 2021г.	3 750	-	1 141	-	(1 583)	-	-	-	-	3 308	-
	5531	за 2020г.	372	-	3 378	-	-	-	-	-	-	3 750	-
	5512	за 2021г.	13 795	-	7 329	-	(10 670)	-	-	-	-	10 454	-
	5532	за 2020г.	114	-	13 744	-	(63)	-	-	-	-	13 795	-
	5513	за 2021г.	2 787	-	16 849	-	(1 415)	-	-	19	631	17 608	-
	5533	за 2020г.	691	-	2 151	-	(141)	-	-	85	-	2 787	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2021г.	20 331	-	25 319	-	(13 668)	-	X	19	866	31 370	-
	5520	за 2020г.	1 177	-	19 273	-	(204)	-	X	85	-	20 331	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		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 дебиторской в кредиторскую задолжен- ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	215 000	1 540 606	-	(154 190)	-	68 850	-	1 670 266	
	5571	за 2020г.	5 000	220 500	-	(10 500)	-	-	-	215 000	
	в том числе:										
	кредиты	5552	за 2021г.	-	575 886	-	(90 000)	-	-	-	485 886
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	215 000	564 720	-	(64 190)	-	68 850	-	784 380	
	5573	за 2020г.	5 000	220 500	-	(10 500)	-	-	-	215 000	
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	400 000	-	-	-	-	X	400 000	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5560	за 2021г.	716 756	1 634 569	268 021	(918 990)	19	866	-	1 632 375	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2020г.	26 285	1 011 275	64 778	(385 893)	-	-	85	-	716 755
	в том числе:										
	5561	за 2021г.	12 863	7 842	7	(1 415)	-	-	-	-	19 280
	5581	за 2020г.	8 518	12 301	2	(7 958)	-	-	-	-	12 863
авансы полученные	5562	за 2021г.	3 391	6 065	-	(1 005)	-	-	235	-	8 686
	5582	за 2020г.	327	3 064	-	-	-	-	-	-	3 391
	5563	за 2021г.	2 873	23 143	1 591	(91)	-	-	5	-	27 521
	5583	за 2020г.	5 851	138	497	(3 698)	-	-	85	-	2 873
кредиты	5564	за 2021г.	37 939	213 481	-	(251 420)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	92 939	1 356	(56 356)	-	-	-	-	37 939
	5565	за 2021г.	659 587	1 383 345	266 423	(664 346)	-	-	-	-	1 576 160
	5585	за 2020г.	11 895	902 650	62 922	(317 880)	-	-	-	-	659 587
займы	5566	за 2021г.	102	693	-	(713)	-	-	19	627	728
	5586	за 2020г.	-	102	-	-	-	-	-	-	102
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	931 756	3 175 175	268 021	(1 073 180)	-	X	19	866	3 302 641
	5570	за 2020г.	31 285	1 231 775	64 778	(396 393)	-	X	85	-	931 755

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 Васильев Александр
Александрович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)
 4 февраля 2022 г.

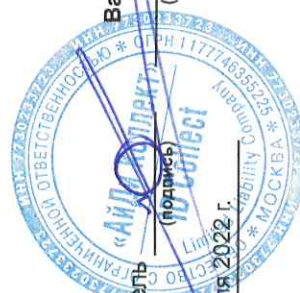
6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	338 160	195 843
Расходы на оплату труда	5620	130 039	49 701
Отчисления на социальные нужды	5630	22 988	11 058
Амортизация	5640	2 713	557
Прочие затраты	5650	37 106	21 646
Итого по элементам	5660	531 006	278 805
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	140 255	22 541
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	671 261	301 346

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

Руководитель Васильев Александр
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.



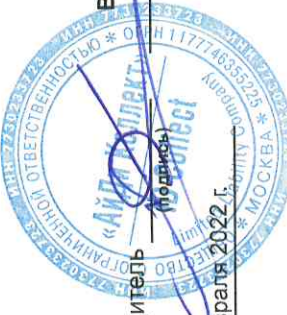
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 916	10 998	(7 081)	(45)	6 788
в том числе:						
Резерв на оплату ежегодных отпусков	5701	2 916	10 998	(7 081)	(45)	6 788

Руководитель _____

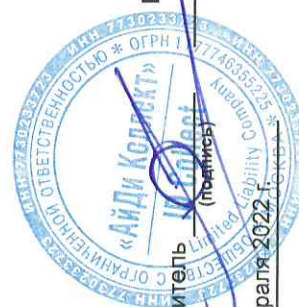
Васильев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
Залоги	5811	813 133	-	-



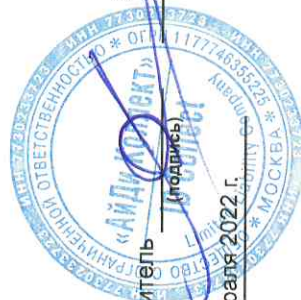
Васильев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

4 февраля 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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
Васильев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчёту о финансовых результатах за 2021 год
Общество с ограниченной ответственностью «АйДи Коллект»**

1. Общие сведения об организации

1.1. Сокращённое наименование организации: ООО «АйДи Коллект»

1.2. Юридический адрес организации: 121096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, дом № 1, офис Д13.

1.3. Дата государственной регистрации: 07.04.2017

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2021 составляет 232 (двести тридцать два) человека, на 31.12.2020 г. – 118 (сто восемнадцать) человек. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества. Генеральным директором с 07.04.2017 является Васильев Александр Александрович.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:

Наименование обособленного подразделения	Место нахождения/ регистрации	Год открытия обособленного подразделения	Год закрытия обособленного подразделения	Численность по состоянию на 31.12.2021
Обособленное подразделение в г. Казани	420088, Татарстан респ, г Казань, пр-кт Победы, зд. 2206, офис Б	2017	-	133
Обособленное подразделение в г. Екатеринбурге	620026, Свердловская обл, г.о. город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Розы Люксембург, д. 64, офис 504	2020	-	39
Обособленное подразделение г. Саратов	410012, Саратовская обл, г.о. город Саратов, г Саратов, ул Рабочая, влд. 145А, помещ. 15	2021	-	18
Обособленное подразделение г. Нижний Новгород	603002, Нижегородская обл, г.о. город Нижний Новгород, г Нижний Новгород, ул Советская, д. 18Б, офис 631	2021	-	2
Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург	196006, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. Московская застава, ул Цветочная, д. 25, литера А, офис 506А	2021	-	2
Обособленное подразделение г. Уфа	450078, Башкортостан респ, г Уфа, ул Кирова, д. 52, этаж 5, помещ. 509	2021	-	

1.6. Состав участников и их доля в уставном капитале:

Компания Ай Ди Финанс Холдинг Лимитед, доля в уставном капитале 100%.

Собственники Ай Ди Финанс Холдинг Лимитед:

Участник	Доля, %
Батин Борис Александрович	23,68%
Дунаев Александр Александрович	22,31%
Зилентиум Лимитед (ZILENCIUM LIMITED)	17,99%
Дымов Вадим Георгиевич	16,42%
Фрейдин Сергей Александрович	14,06%
Коваленко Иван Михайлович	1,24%
Долгоруков Дмитрий Борисович	1,21%
РЕКАМАДО ПИ ТИ И Лимитед	1,76%
Акционеры-миноритарии	1,33%
Итого:	100,00%

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2021 составляет 100 000 000 руб. и оплачен в размере 100%.

1.7. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.8. Общество не осуществляет видов деятельности, подлежащих лицензированию.

Общество внесено в Государственный реестр юридических лиц, осуществляющих деятельность по возврату просроченной задолженности в качестве основного вида деятельности, дата внесения в реестр 12.10.2017 г., регистрационный номер Свидетельства 45/17/77000-КЛ.

Общество имеет лицензию на деятельность по технической защите конфиденциальной информации Регистрационный номер 3851 от 16.12.2020 г.

1.09. Информация об аффилированных лицах:

В соответствии с определением, данным в Федеральном законе от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма" бенефициарных владельцев нет.

2. Представление бухгалтерской отчётности

Основа представления отчётности - Настоящая бухгалтерская отчётность ООО «АйДи Коллект» составлена по установленным формам на основе данных бухучёта и информации, определенной федеральными и отраслевыми стандартами (п. 1 ст. 3, ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учёте", абз. 2 п. 4 Положения по бухгалтерскому учёту "Бухгалтерская отчётность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н), а также иными нормативными актами, принятыми в их развитие.

Отчётный период - Настоящая бухгалтерская отчётность отражает положение ООО «АйДи Коллект» и результаты его деятельности за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года.

Отчётная валюта - Настоящая бухгалтерская отчётность составлена в валюте Российской Федерации. Пересчёт стоимости активов и пассивов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, произведен по курсу, последнему по времени котировки в отчётном периоде.

Официальный курс валют на 31 декабря 2021 года составил: Доллар США - 74,2926 руб., Белорусский рубль - 29,1458 руб., Евро - 84,0695 руб.

Принцип непрерывной деятельности – Настоящая бухгалтерская отчётность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Организации. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

3. Основные принципы учётной политики

Операции в иностранной валюте – Операции, выраженные в денежных единицах, отличающихся от валюты измерения (рубля), отражаются по обменному курсу на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких денежных единицах, пересчитываются по официальному курсу на каждую отчётную дату. Прибыли и убытки от пересчёта по этим операциям отражаются в отчёте о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Признание и оценка финансовых инструментов – Финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в балансе Компании, когда Общество становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Финансовые активы и обязательства отражаются по первоначальной стоимости. Принципы бухгалтерского учёта, используемые для последующей оценки стоимости финансовых активов и обязательств, раскрываются в соответствующих положениях учётной политики, описанных ниже.

Основные средства – Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В первоначальную стоимость основных средств включаются расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход. Затраты на ремонт и техническое обслуживание, не удовлетворяющие указанному критерию капитализации, отражаются в составе расходов по мере возникновения. Лимит признания актива объектом основных средств установлен в размере свыше 40 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования соответствующих активов.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учёту и пересматривается исключительно в случаях улучшения

(повышения) первоначально принятых показателей функционирования объекта в результате проведённой реконструкции или модернизации.

Независимо от способа приобретения в первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая расходы по их доставке и установке.

Основные средства не подлежат переоценке.

Прибыль или убыток от продажи или выбытия актива определяются как разница между доходом от продажи и остаточной стоимостью актива.

Нематериальные активы – Нематериальные активы включают стоимость товарных знаков, зарегистрированных в установленном порядке, программных продуктов, созданных собственными силами и зарегистрированной в установленном порядке, интеллектуальной собственности.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого можно получать экономические выгоды (доход).

Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из первоначальной стоимости объекта и срока полезного использования, но не более 20 лет.

Финансовые вложения – Финансовые вложения Общества состоят из:

- предоставленных другим организациям процентных займов;
- приобретённых прав требования по договорам микрозаймов, заключённых с физическими лицами.

Доходы, связанные с предоставлением другим организациям процентных займов, признаются прочими доходами. Доходы от приобретённых прав требования по договорам микрозаймов, заключённых с физическими лицами (погашение задолженности), отражаются в составе выручки. Расходы, связанные с предоставлением другим организациям процентных займов, признаются прочими расходами.

Расходы, связанные с приобретением прав требования по договорам микрозаймов, заключённых с физическими лицами, относятся на себестоимость в связи со спецификой основного вида деятельности. Финансовые вложения в виде приобретённых прав требований задолженности третьих лиц отвечают определению внеоборотных активов и в бухгалтерской отчётности представляются как внеоборотные финансовые вложения, что позволяет наиболее полно раскрыть информацию об основном виде деятельности в отчётности.

Проверка на обесценение финансовых вложений в виде приобретённых прав требования проводится путём сравнения фактических денежных потоков, поступающих в погашение задолженностей, с прогнозными и проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчётного года и на конец каждого квартала при наличии признаков обесценения. Признаками обесценения являются: показатели сборов составляют менее 50% по сравнению с прогнозными значениями в течение 3-х месяцев, предшествующих отчётной дате. В этом случае проводится дополнительный анализ методики расчётов прогнозных значений.

По состоянию на 31 декабря 2021 года признаков обесценения не выявлено.

Выбытие финансовых вложений в виде предоставленных другим организациям процентных займов имеет место в случаях погашения, продажи, безвозмездной передачи, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций и пр., при этом его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Выбытие финансовых вложений в виде приобретённых прав требования по договорам микрозаймов, заключённых с физическими лицами имеет место в случаях погашения, продажи и пр., при этом его стоимость определяется по стоимости приобретённого права требования.

Дебиторская задолженность - Дебиторская задолженность отражается в отчётности за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создаётся на основании анализа дебиторской задолженности на предмет возможности ее погашения.

Долгосрочная дебиторская задолженность, оставшийся срок погашения по которой составляет менее 12 месяцев, переклассифицируется в состав краткосрочной.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, нереальная для взыскания списывается с баланса за счёт резерва по сомнительным долгам, если он ранее был создан, или относится на финансовый результат при отсутствии резерва.

Денежные средства и их эквиваленты – К денежным средствам относятся денежные средства в кассе, на банковских счётах, корпоративных картах.

К денежным эквивалентам относятся текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца:

- краткосрочные банковские депозиты сроком до 3 месяцев, которые открываются для управления денежными потоками с целью получения процентного дохода.

Банковские кредиты и небанковские займы – Все кредиты и займы первоначально отражаются в размере поступлений по ним без учёта прямых затрат на их выпуск. После первоначального признания все кредиты и займы отражаются по стоимости, которая не включает в себя проценты. Проценты отражаются обособленно. Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Долгосрочные кредиты и займы с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев, или имеющие платежи в течение 12 месяцев после отчётной даты по графику погашения в период действия договора переквалифицируются в состав краткосрочных.

Кредиторская задолженность - Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность отражаются в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей. Кредиторская задолженность отражается в составе долгосрочной или краткосрочной в зависимости от оставшегося срока ее погашения на отчётную дату. Информация о составе кредиторской задолженности отражена в разделах IV и V баланса, а также в Пояснениях 5 Дебиторская и кредиторская задолженность.

Признание выручки – Выручка отражается по методу начисления в момент фактического предоставления услуг, независимо от момента получения денежных средств. Доходами от обычных видов деятельности ООО «АйДи Коллект» является выручка от погашения задолженности физическими лицами по приобретённым правам требования по договорам микрозаймов, что составляет 99,87% от всей выручки

Признание расходов – Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место быть независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учёт затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» ПБУ 10/99, утверждённого Приказом МФ РФ 06.05.1999г. № 33н, ФСБУ 5/2019 "Запасы", утверждённого Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н

Себестоимость включает в себя расходы по обычным видам деятельности и признается в полном объёме в конце каждого расчётного периода без остатков на незавершённое производство.

Расходами по обычным видам деятельности ООО «АйДи Коллект» являются расходы, связанные с:

- оказанием услуг по возврату просроченной задолженности;
- погашением задолженности физическими лицами по приобретенным правам требования по договорам микрозаймов;
- оказанием услуг по сбору информации о физических лицах и компаниях и предоставлению информации банковским учреждениям, розничным продавцам и прочим, нуждающимся в оценке кредитоспособности этих физических лиц и компаний;
- оказанием консультационных услуг.

Управленческие расходы учитываются по методу директ-костинг и признаются в себестоимости проданных услуг полностью в отчётном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Затраты, произведённые организацией в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьёй как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся. К ним, в частности, относятся расходы на взыскание просроченной задолженности, такие как письменные уведомления заёмщикам и госпошлины на судебное производство по возврату задолженности.

В затраты по обычным видам деятельности включены расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением коронавируса (тестирование работников, дезинфекция рабочих помещений, приобретение средств индивидуальной защиты, доставки тех, кто трудится на рабочих местах, до работы и обратно в период действия режима повышенной готовности).

Ввиду существенности показателя и для наиболее полного и достоверного отражения информации по затратам в Пояснении 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» для отражения затрат, связанных непосредственно с возвратом просроченной задолженности (амортизация портфелей) используется строка 5660 (Фактическая себестоимость проданных товаров).

Налог на прибыль - Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учёте в соответствии с пп. 20, 21 ПБУ 18/02 "Учёт налога на прибыль".

Отложенный налог на прибыль рассчитывается с учётом временных разниц, возникающих в связи с разницей между данными бухгалтерского учёта и соответствующими данными налогового учёта, использованными для расчёта налогооблагаемой прибыли.

При составлении бухгалтерской отчётности организация отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Резервы – Резервы отражаются в бухгалтерской отчётности при наличии у текущих обязательств, возникших в результате прошлых событий, для погашения которых, вероятно, потребуется выбытие определенных

ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Причем размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности. Общество создает следующие виды резервов:

- резерв сомнительной задолженности;
- резервы под оценочные обязательства;
- резерв по отпускам сотрудников.

Принципы составления отчёта о движении денежных средств – При составлении отчёта о движении денежных средств Общество руководствуется следующими основными принципами:

- денежные потоки транзитного характера, а также характеризующиеся быстрым оборотом и короткими сроками возврата (денежные средства, принадлежащие третьим лицам - комиссионеру, поручителю, агенту, платежному агенту, косвенные налоги, перепродажа финансовых вложений, финансовые вложения сроком до 3-х месяцев, осуществляемые за счёт заемных средств и прочие аналогичные платежи) отражаются в нетто-оценке;
- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;
- остатки денежных средств на банковских счётах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчётах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), не предъявленной к оплате начисленной выручки, превышающей сумму полученного аванса (предварительной оплаты), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчётную дату.
- разницы, возникающие в связи с пересчётом денежных потоков и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражаются в отчёте отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю;
- при составлении отчёта из состава финансовых вложений отделяются денежные эквиваленты, представляющие текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца.

В подраздел Поступления раздела Денежные потоки от текущих операций добавлены дополнительная строка 4114 Поступления в связи с возвратом задолженности, приобретённой по договорам цессии в связи с существенностью денежных потоков такого рода.

В подраздел Платежи раздела Денежные потоки от текущих операций в связи с существенностью денежных потоков добавлены дополнительные строки:

4125	платежи НДС
4126	платежи страховых взносов
4127	платежи НДС, отраженные свернуто (пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011):
4128	госпошлин на рассмотрение судебных исков по взысканию задолженности
Без номера	в связи с приобретением прав требования денежных средств к другим лицам

Критерии признания существенной ошибки

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчётный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчётности, составленной за этот отчётный период.

Ошибка признается существенной, если она составляет 10% общей величины активов в Бухгалтерском балансе.

4. Показатели деятельности Общества

4.1. Основными видами деятельности Общества являются:

- деятельность по возврату просроченной задолженности по приобретённым правам требования;
- деятельность по оказанию услуг по возврату просроченной задолженности физических лиц;
- оказание информационно-консультационных услуг.

5. Пояснения к отчётности

5.1. Пояснения к существенным показателям бухгалтерского баланса.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса приводятся в табличной части пояснений, а именно:

Основные средства — пояснение 2

Финансовые вложения — пояснение 3

Запасы — пояснение 4

Дебиторская и кредиторская задолженность — пояснение 5

Затраты на производство — пояснение 6

Оценочные обязательства — пояснение 7

Информация по заемным средствам представлена в таблицах ниже

Контрагент	Непогашенная сумма займа на 31.12.2021г., тыс. руб.	Непогашенная сумма начисленных процентов по займам на 31.12.2021г., тыс. руб.	Срок погашения
Краткосрочные заемные средства			
Юридические лица	17 000	6	менее 6 мес
	312 000		7-12 мес
Физические лица и индивидуальные предприниматели	634 797	4 965	менее 6 мес
	607 461		6-12 мес
Долгосрочные заемные средства			
ЭКСПОБАНК ООО	44 000	-	Февраль 2023
	67 000		Март 2023
	67 000		Апрель 2023
	67 000		Май 2023
	124 155		Июнь 2023
ТКБ БАНК ПАО	116 732	-	Июнь 2023
Юридические лица	500		Апрель 2023
Физические лица и индивидуальные предприниматели	469 260	1 114	13-18 мес
	236 070		19-24 мес
	78 550		Свыше 24 мес
Облигации	400 000	-	25.07.2024

5.2. Пояснения к существенным показателям отчёта о финансовых результатах.

Расшифровки отдельных статей отчёта о финансовых результатах за текущий отчётный период, представлены в таблицах ниже.

5.2.1. Расшифровка к строке 2110 "Выручка" без учёта НДС, в том числе.

Тыс. руб.		
Основные виды деятельности	За 2021 год	За 2020 год
Деятельность по возврату просроченной задолженности	2 337 080	693 750
Консультационные услуги	2 866	-

5.2.2. Расшифровка к строке 2120 "Себестоимость продаж":

Тыс. руб.		
Статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
<i>Вид деятельности: Деятельность по возврату просроченной задолженности</i>		
Расходы по просроченной задолженности	(140 283)	(22 541)
Госпошлины	(64 612)	(13 966)
Информационные письма	(4 276)	(2 197)
Комиссии КА	(107 779)	(126 669)
СМС информирование	(7 557)	(3 114)
Судебное производство	(72 162)	(25 941)
Телефонная связь с заёмщиками	(8 415)	(6 684)
Уведомления заёмщиков	(9 275)	(2 267)
Автоинформатор	(2 414)	
IT обслуживание, лицензии	(12 205)	(4 288)
Членские взносы в СРО	(400)	(300)
Оплата труда	(85 775)	(32 533)
Прочие расходы	(1 300)	(2 714)
<i>Вид деятельности: Консультационные услуги</i>		
Оплата труда	(2 722)	
ИТОГО	(519 175)	(243 249)

5.2.3. Расшифровка к строке 2220 «Управленческие расходы»:

Тыс. руб.		
Статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
Оплата труда	(56 321)	(24 142)
Страховые взносы	(8 209)	(4 607)
Аренда помещений	(11 483)	(3 100)
Материальные расходы	(15 262)	(7 563)
Общепроизводственные расходы	(27 667)	(6 596)
Прочие расходы	(17 479)	(5 027)
Амортизация ОС	(1 390)	(316)
Амортизация НМА	(1 323)	(242)
Услуги связи и интернет	(5 131)	(2 804)
Расходы на офисное ПО	(4 358)	(2 166)
Бухгалтерские услуги	(2 039)	(1 400)
Командировочные расходы	(1 385)	(92)
Расходы по обязательному страхованию ответственности	(39)	(42)
ИТОГО	(152 085)	(58 097)

5.2.4. Расшифровка к строке 2340 «Прочие доходы»:

Тыс. руб.		
Статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
Продажа (покупка) иностранной валюты	(1 240)	
Реализация права требования после наступления срока платежа	(650)	
Реализация прочего имущества (материалов)	(921)	(150)
Прочие внереализационные доходы	(196)	(123)
ИТОГО	(3 007)	(273)

5.2.5. Расшифровка к строке 2350 "Прочие расходы":

Тыс. руб.		
Статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
Госпошлины	(403)	
Информационные услуги и предоставление доступа в Порталу «Рынок долгов	(690)	(1 193)
Комиссия банка	(1368)	(1 233)
Курсовые разницы	(122)	(87)
Продажа (покупка) иностранной валюты	(1 396)	
Расходы на дополнительное стимулирование работников	(1 705)	
Расходы связанные с претензионной работой	(1 841)	(390)
Реализация права требования после наступления срока платежа	(28)	
Услуги по осуществлению рейтинговых действий	(1 199)	
Услуги по регистрации и выпуску и обслуживанию ценных бумаг	(845)	
Прочие внереализационные доходы/расходы	(1 318)	(1 647)
ИТОГО	(10 915)	(4 550)

5.2.6. Пояснения по налогу на прибыль.

Ставка по налогу на прибыль составляет 20%. Отражённая в отчёте о финансовых результатах сумма налога на прибыль сформирована следующим образом:

Показатель	2021	2020
Прибыль до налогообложения	1 401 805	325 512
Условный расход по налогу на прибыль	(280 361)	(65 102)
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации за 2021 год	1 219 535	124 935
Текущий налог на прибыль	(243 907)	(24 987)
Вычитаемые временные разницы	66	287
Отложенный налоговый актив	13	56
Налогооблагаемые временные разницы	(192 186)	(202 239)
Отложенное налоговое обязательство	(38 437)	(40 438)
Постоянный налоговый расход (доход)	1 996	278
Отложенный налог	(38 450)	(40 440)
Налог на прибыль	(282 357)	(65 427)

5.3. Пояснения по стоимости чистых активов.

По состоянию на 31.12.2021 г. стоимость чистых активов Общества больше величины его уставного капитала.

5.4. Пояснения по объектам, учитываемым за балансом.

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества числятся следующие арендованные основные средства:

- Нежилое помещение № 506А по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Цветочная, 25А стоимостью 323 тыс. руб.
- Нежилое помещение № 509 по адресу Башкортостан респ, г Уфа, ул Кирова, д. 52, этаж 5, помещ стоимостью 277 тыс. руб.
- Нежилое помещение № 6,31 - общей площадью 48,5 кв.м по адресу: Нижний Новгород, ул. Советская, д. 18 стоимостью 352 тыс. руб.
- Нежилое помещение № 306 (5) по адресу г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 64, площадь 22,5 м2 стоимостью 144 тыс. руб.
- Нежилое помещение № 504 (20) по адресу г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 64, площадь 125,9 м2 стоимостью 981 тыс. руб.
- Нежилое помещение площадью 44,6м2 по адресу Омская обл: г. Омск, ул. Фрунзе, дом 40, 4 этаж, пом. 15 стоимостью 289 тыс. руб.

- Нежилые помещения 11, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 13, общей площадью 968,4 стоимостью 7 137
- Нежилые помещения №№ 15 и 16, общей площадью 144,5м2 по адресу г. Саратов, ул. Рабочая, 145А стоимостью 906 тыс. руб.
- Нежилые помещения по адресу г. Москва, ул. Василисы Кожиной, д. 1, этаж 9 стоимостью 6 518 тыс. руб.
- Часть офиса по адресу г. Москва, ул. Василисы Кожиной, д. 1, офис Д13 стоимостью 198 тыс. руб.

Стоимость указана в условной оценке исходя из стоимости арендной платы.

5.5. Затраты на приобретение и использование энергетических ресурсов.

В 2021 году у Общества не было существенных затрат на энергоресурсы.

5.6. Прочие внеоборотные активы (строка 1190) включают в себя

тыс. руб.					
Расходы будущих периодов	период	Остаток на начало года	Возникновение	Списание	Остаток на конец года
Госпошлины	2020		185 448	13 966	171 483
	2021	171 483	217 637	64 663	324 448
Неисключительные права на ПО	2020	590	4 005	586	4 009
	2021	4 009	8 666	2 772	9 903
Прочие	2020	22	7	9	19
	2021	19	64	24	59
Уведомления заемщиков	2020		27 115	2 267	24 849
	2021	24 849	22 390	9 067	38 172
Итого	2020	611	216 575	16 827	200 359
	2021	200 359			389 768

Расходы на взыскание просроченной задолженности, такие как письменные уведомления заемщикам и госпошлины на судебное производство по возврату задолженности в силу особенностей деятельности относятся к следующим отчетным периодам, поэтому отражаются бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов.

5.7. Прочие оборотные активы (Строка 1260) включают в себя:

тыс. руб.					
Расходы будущих периодов	период	Остаток на начало года	Возникновение	Списание	Остаток на конец года
Неисключительные права на ПО	2020	482	7 571	1 605	6 449
	2021	6 449	2 881	6926	2 404
Прочие	2020	2	2 060	123	1 939
	2021	1 939	20 561	9 628	12872
Сопровождение ПО	2020	54	6 973	2 205	4 822
	2021	4 822	13 394	10 390	7 826
ДМС сотрудников	2020	10	596	385	221
	2021	221	2 615	2 071	764
Итого	2020	549	17 200	4 319	13 430
	2021	13 430	39 451	29 015	23 866

6. Операции со связанными сторонами.

6.1. Организация имеет связанные стороны.

Информация по операциям со связанными сторонами приведена в таблице:

тыс. руб.

Информация по операциям со связанными сторонами приведена в таблице.

тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 г.				Данные за 2020 г.			
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчётов	Сальдо расчётов на 31.12.2021		Объем операции	Условия и сроки завершения расчётов	Сальдо расчётов на 31.12.20	
				Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
1. Контролирующие стороны (Организация контролируется и/или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом)									
1.1 преобладающее (участвующее) хозяйственное общество									
IDF HOLDING LTD	Займы полученные	-	-	-	-	70 000	По договору от 05.08.2020	-	-
	Проценты по займам полученным	-	-	-	-	4 426	По договору в конце срока	-	-
1.2 прочие									
Физические лица	Займы полученные	72000	По договорам займа	-	50000	-	-	-	-
	Проценты по займам полученным	9493	По договорам займа ежемесячно	-	-	-	-	-	-
	Услуги, полученные от связанной стороны	3575	По договору ежемесячно	3550	-	1751	Поручительство	-	-
2. Юридические лица, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).									
Юридические лица	Займы полученные	123 500	по договорам займа	-	-	123 500	По договорам займа, в конце срока	-	123 500
	Проценты по займам полученным	1 984	По договорам займа, в конце срока	-	-	12 511	По договорам займа, в конце срока	-	749
	Займы выданные	768 800	По договорам за 2021 года	168 800	-	-	-	-	-
	Проценты по займам выданным	46 772	По договорам в конце срока	10 455	-	-	-	-	-
	Услуги, полученные от связанной стороны	9 830	По договорам, оплата ежемесячно	152	378	3 116	По договорам, оплата ежемесячно	-	900
	Услуги, оказанные связанной стороне	6 114	По договору от 26.01.2019, оплата ежемесячно	2 050	-	5 877	По договору от 26.01.2019, оплата ежемесячно	1321	-
	Аренда имущества у связанной стороны	3406	По договору от 2017 ежемесячно	-	797	776	По договору от 2017 ежемесячно	-	-
Физические лица	Займы полученные	4000	По договорам займа	-	5500	1500	По договорам займа	-	1500
	Проценты по займам полученным	736	По договорам займа ежемесячно	-	-	-	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам по расчётам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

6.2. Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

В 2021 году Обществом начислено основному управленческому персоналу (генеральный директор, финансовый директор, начальник отдела) краткосрочных вознаграждений (зарботная плата, премии) на общую сумму 17 426 тыс. руб. (в 2020 году – 12 354 тыс. руб.). Льготы не предоставлялись. Долгосрочных вознаграждений не было.

Расшифровка по видам вознаграждений представлена в таблице:

тыс. руб.

Виды вознаграждений основному управленческому персоналу	Сумма начислений 2021 г., тыс. руб.	Сумма начислений 2020 г., тыс. руб.	Примечание
Зарботная плата	13 929	11 453	-
Премии	3 496	901	-

7. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство (резерв) в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчётов по этому обязательству. Резервы переоцениваются на каждую отчётную дату, исходя из наилучшей расчётной оценки суммы, в которой будет урегулировано соответствующее обязательство. Оценочные обязательства Общества на 31 декабря 2021 года представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование обязательства	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано по результатам инвентаризации	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по оплате отпусков	2 916	10 998	-7 080	-45	6 788
Итого:	2 916	10 998	-7 080	-45	6 788

8. Условные обязательства

Существенные условные обязательства и активы по состоянию на 31.12.2022 года отсутствуют.

9. Выданные и полученные обеспечения.

По договорам об открытии кредитных линий заключены:

- договоры о предоставлении безотзывной независимой гарантии. По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма гарантии составляет 35 020 тыс. руб.

- договор залога прав требований по договорам потребительского микрозайма. По состоянию на 31 декабря 2021 года стоимость прав требований в залоге составляет 818 133 тыс. руб.

- договор залога прав требования по договору залогового счета с ограничением использования средств при снижении ежемесячного оборота по залоговому счету ниже 25% от максимальной суммы ссудной задолженности.

10. Дивиденды

За 2021 год дивиденды не начислялись и не выплачивались

11. События после отчётной даты.

04 февраля 2022 года принято Решение № 25 о выплате дивидендов по итогам 2019, 2020 и 9 месяцев 2021 года в сумме 400 000 тыс. рублей.

- В соответствии с Уставом уставный капитал ООО “АйДи Коллект” составляет 100 000 000 (Сто миллионов) рублей. По состоянию на 30 сентября 2021 года уставный капитал оплачен полностью.
- По итогам 9 месяцев 2021 финансового года стоимость чистых активов общества составляет 1 033 796 тыс. рублей, что больше уставного капитала общества.
- По состоянию на 30 сентября 2021 года непогашенная задолженность по выплате стоимости долей (части долей) участникам отсутствует.
- По состоянию на 30 сентября 2021 года признаки несостоятельности (банкротства) у Общества отсутствуют. Требования к Обществу, не исполненные в течение трех месяцев с момента их возникновения отсутствуют.
- По состоянию на 30 сентября 2021 года стоимость чистых активов Общества (до распределения прибыли между участниками) составляет 1 033 796 тыс. рублей. Резервный фонд не формировался. Таким образом, стоимость чистых активов не меньше суммы уставного капитала и резервного фонда. Максимальная сумма

- прибыли, при выплате которой участникам стоимость чистых активов не станет меньше уставного капитала и резервного фонда равна 1 033 696 тыс. рублей.

Сумма дивидендов будет уплачена в течение 60 дней с даты принятия решения. Сумма налога на прибыль по ставке 15% составит (60 000 тыс. рублей) в соответствии с Соглашением между Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Кипр об избежании двойного налогообложения в отношении налогов на доходы и капитал от 05.12.1998.

12. Информация по операционным сегментам

Информация по сегментам не формируется в связи с однородностью данных.

13. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность отсутствует.

14. Учёт договоров совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует.

15. Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности

В 2021 году Общество не выявило существенных ошибок, относящихся к отчётному и предшествующим отчётному периодам.

16. Информация о рисках

Деятельность по взысканию просроченной задолженности третьих лиц связана с риском портфельных инвестиций. ООО «АйДи Коллект» приобретает портфели, в первую очередь просроченную потребительскую дебиторскую задолженность, и предпринимает усилия для её взыскания. В отличие от обычных операций по сбору платежей, в которых мы работаем от имени клиентов в обмен на комиссионные сборы, в этом случае все права и риски, связанные с дебиторской задолженностью, принимаются на себя. Риск в этом бизнесе заключается в том, что ООО «АйДи Коллект» в момент приобретения переоценивает свою способность собирать суммы или недооценивает затраты на сборы. Максимальный теоретический риск, конечно, заключается в том, что вся балансовая стоимость обесценится и её придётся списать. Кроме того, существуют риски, связанные с характером портфелей, такие как тип дебиторской задолженности в портфелях и их предыдущие владельцы.

Для нейтрализации этих рисков долговые портфели обычно приобретаются по ценам значительно ниже номинальной стоимости дебиторской задолженности, ООО «АйДи Коллект» сохраняет все собранные суммы, включая проценты и комиссионные. Наши модели оценки портфеля регулярно обновляются на основе собственных данных и сторонних ресурсов, чтобы максимизировать сбор и сделать прогноз затрат максимально точным. На отчётную дату риск оценивается как низкий. За 2021 год первоначальные модели оценки портфелей были изменены в сторону увеличения прогнозных значений по сбору платежей.

17. Изменения в учётной политике

В отчётном периоде произошли изменения учётной политики в части применения ФСБУ 5/2019 "Запасы", утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. В связи с незначительностью оборотов и остатков объектов учёта, подпадающих под действие данного ФСБУ, изменения не оказали существенного влияния на бухгалтерскую отчётность.

Организация начинает применение ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" с 01 января 2022 года, в связи с чем будут проведены изменения учётной политики на 2022 год.

18. Учёт государственной помощи

В отчётном периоде Общество не получало государственной помощи ни в форме бюджетных средств, ни в форме бюджетных кредитов.

19. Учёт расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские и технологические работы

В отчётном периоде Общество не осуществляло расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

20. Учёт договоров строительного подряда

В отчётном периоде договоров строительного подряда Обществом заключено не было, работ по выполнению строительного подряда не осуществлялось.

21. Изменение оценочных значений

Изменений оценочных значений в отчётном периоде не было.

Генеральный директор

«04» февраля 2022 г.



Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 46 листов
Начальник канцелярии
ООО «ФинЭкспертиза» Чиркова И.В.
Действует на основании доверенности
№ ОБ/10721/22-ФЗ-31 от 01.07.2021
"23" 03 2022 г

