



®

Юридический адрес: 123308, г. Москва, пр.
Маршала Жукова, д. 2, этаж 3, помещение I,
комната 19, офис АЗР

Фактический адрес: 123060, г. Москва, ул.
Маршала Рыбалко, д. 2, корп. 6, офис 604
Телефоны: +7 (495) 789-10-66

Сайт: <https://auditservice.org/>

E-Mail: mail@audit-service.moscow

Банковские реквизиты:

р/счет 40702810502180000575 в АО «АЛЬФА-БАНК» г. Москва

корр./счет. 30101810200000000593

БИК 044525593

ИНН 6455015315 КПП 773401001

ОГРН 1026403668720

ОКВЭД 69.20.1

ОКПО 34196486 ОКТМО 45372000000

Исх. № 29-А3 от 04.05.2022 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерного общества «Импакт Капитал»

за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Импакт Капитал»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Импакт Капитал» (АО «Импакт Капитал», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1197746387761, адрес: 123317, г. Москва, ул. Антонова-Овсеенко, д. 15, стр. 2, офис 203, 204), 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 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт 9 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в которых указано, что бухгалтерская отчетность, подписанная 27.03.2022, прилагаемая к настоящему заключению, является пересмотренной по отношению к отчетности за 2021 год, подписанной 10.01.2022 и представленной в налоговый орган. Обществом принято решение о пересмотре бухгалтерской отчетности в связи с необходимостью внесения существенных поправок и дополнений, выявленных после представления отчетности в налоговый орган.

Настоящее аудиторское заключение выпущено нами взамен аудиторского заключения о бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год от 25.01.2022 в связи с пересмотром годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|----------------|----|--|
| Организация | Акционерное общество "ИМПАКТ КАПИТАЛ" | Дата (число, месяц, год) | 31 12 2021 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКПО | 40197857 | | |
| Вид экономической деятельности | Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний | ИНН | 7730251698 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Непубличные акционерные общества / Частная собственность | по ОКВЭД 2 | 64.99.3 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 16 | |
| Местонахождение (адрес) | 643,123317,Москва г.,,Антонова-Овсеенко ул,15,2,203,204,дом,строение,офис | по ОКЕИ | 384 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

| | | |
|---|-------------|----------------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 6455015315 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ОГРНИП | 1026403668720 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 2 964 | 60 | 21 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | 120 | 303 | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 1 592 | 2 174 | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | 54 370 | 5 501 | 26 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 3 173 | 636 | 178 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 62 219 | 8 674 | 224 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 713 | 109 | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 89 786 | 21 485 | 5 244 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 433 997 | 226 905 | 11 549 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 47 385 | 10 315 | 15 309 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 571 882 | 258 813 | 32 102 |
| | БАЛАНС | 1600 | 634 100 | 267 487 | 32 327 |

| 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 | 1 010 | 1 010 | 1 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 35 540 | 37 710 | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 51 | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 168 148 | 17 800 | (712) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 204 748 | 56 520 | 288 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 197 901 | 134 849 | 4 000 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 35 183 | 5 058 | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 233 084 | 139 907 | 4 000 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 45 703 | 33 450 | 8 035 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 148 133 | 37 610 | 20 004 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 2 432 | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 196 268 | 71 060 | 28 039 |
| | БАЛАНС | 1700 | 634 100 | 267 487 | 32 327 |



Руководитель

Золотухин Валерий
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2022 г.

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

Организация **Акционерное общество "ИМПАКТ КАПИТАЛ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 40197857 | | |
| 7730251698 | | |
| 64.99.3 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 307 019 | 524 534 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (262 012) | (483 041) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 45 007 | 41 493 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (32 278) | (6 972) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (35 150) | (15 973) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (22 421) | 18 548 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 467 | 47 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (3 056) | (3 409) |
| | Прочие доходы | 2340 | 252 850 | 97 206 |
| | Прочие расходы | 2350 | (44 619) | (87 567) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 184 221 | 24 825 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (35 968) | (4 963) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (8 381) | (363) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (27 587) | (4 600) |
| | Прочее | 2460 | (25) | (1 349) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 148 228 | 18 513 |

| 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 | 148 228 | 18 513 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 147 | 18 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | 141 | 18 |



Руководитель

(подпись)

Золотухин Валерий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

| | |
|------------|----|
| Коды | |
| 0710004 | |
| 31 | 12 |
| 2021 | |
| 40197857 | |
| 7730251698 | |
| 64.99.3 | |
| 12267 | 16 |
| 384 | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "ИМПАКТ КАПИТАЛ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний**

Организационно-правовая форма / форма собственности **по ОКПО**

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|--------|
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3100 | 1 000 | - | - | - | (712) | 288 |
| За 2020 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | 10 | - | 37 710 | - | 18 513 | 56 233 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 18 513 | 18 513 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | 10 | - | 19 990 | X | X | 20 000 |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| внесение акций DP GLOBAL GROUP LIMITED в имущество | 3217 | - | - | 17 720 | - | - | 17 720 |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | X | X | - |

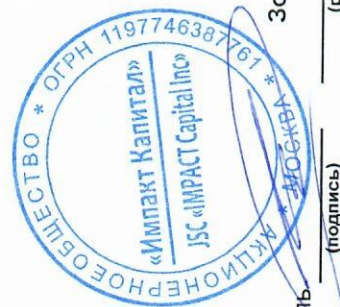
| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г. | 3200 | 1 010 | - | 37 710 | - | 17 800 | 56 520 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 148 228 | 148 228 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 148 228 | 148 228 |
| 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 | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | 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 | (2 170) | - | 2 170 | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | 51 | (51) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3300 | 1 010 | - | 35 540 | 51 | 168 148 | 204 749 |

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 | 288 | 18 513 | 37 719 | 56 520 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 288 | 18 513 | 37 719 | 56 520 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | (712) | 18 513 | (1) | 17 800 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | (712) | 18 513 | (1) | 17 800 |
| 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 | 204 748 | 56 520 | 288 |



Руководитель _____
 (подпись)
 Золотухин Валерий
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

27 марта 2022 г.

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

Организация **Акционерное общество "ИМПАКТ КАПИТАЛ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

**Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное
инвестирование, в том числе посредством инвестиционных
компаний**

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные
общества** / **Частная собственность**

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 |
| 40197857 | | |
| 7730251698 | | |
| 64.99.3 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 66 931 | 202 060 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 54 286 | 9 170 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| возврат средств с брокерских счетов | 4114 | - | 56 250 |
| прочие поступления | 4119 | 12 645 | 136 640 |
| Платежи - всего | 4120 | (94 019) | (377 104) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (28 124) | (16 702) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (28 885) | (5 460) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | (2 493) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | (9 934) |
| прочие платежи | 4129 | (37 010) | (342 515) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (27 088) | (175 044) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 134 838 | 4 795 |
| 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 | 12 297 | 4 750 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | 45 |
| прочие поступления | 4219 | 122 541 | - |
| Платежи - всего | 4220 | (196 830) | (24 562) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (3 631) | (449) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (40 035) | (5 476) |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (78 264) | (18 637) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | (74 900) | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (61 992) | (19 767) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 253 679 | 192 181 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 149 676 | 192 181 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | 104 000 | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | 3 | - |
| Платежи - всего | 4320 | (127 611) | (3 385) |
| 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 | (127 611) | (3 385) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 126 068 | 188 796 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 36 988 | (6 015) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 10 315 | 15 309 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 47 385 | 10 315 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 82 | 1 021 |



Руководитель
(подпись)

Золотухин Валерий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

27 марта 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 | | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | 48 | (2) | 2 924 | - | (6) | - | - | - | - | 2 972 | (8) | |
| | 5110 | за 2020г. | - | - | 48 | - | (2) | - | - | - | - | 48 | (2) | |
| в том числе: Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2021г. | 1 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 | - | |
| | 5111 | за 2020г. | - | - | 1 | - | - | - | - | - | - | 1 | - | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5102 | за 2021г. | 46 | (2) | 14 | - | (6) | - | - | - | - | 60 | (8) | |
| | 5112 | за 2020г. | - | - | 46 | - | (2) | - | - | - | - | 46 | (2) | |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5103 | за 2021г. | - | - | 2 910 | - | - | - | - | - | - | 2 910 | - | |
| | 5113 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2021г. | 400 | (97) | - | - | - | (183) | 120 | - | |
| | 5150 | за 2020г. | - | - | 400 | - | - | (97) | 400 | (97) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 31.08.2020 | 5141 | за 2021г. | 40 | (10) | - | - | - | (30) | - | - | |
| | 5151 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | (10) | 40 | (10) | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 29.06.2020 | 5142 | за 2021г. | 40 | - | - | - | - | - | 40 | - | |
| | 5152 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | - | 40 | - | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 30.11.2020 | 5143 | за 2021г. | 40 | (3) | - | - | - | (37) | - | - | |
| | 5153 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | (3) | 40 | (3) | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 29.10.2020 | 5144 | за 2021г. | 40 | (7) | - | - | - | (33) | - | - | |
| | 5154 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | (7) | 40 | (7) | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 28.02.2020 | 5145 | за 2021г. | 40 | - | - | - | - | - | 40 | - | |
| | 5155 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | - | 40 | - | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 29.04.2020 | 5146 | за 2021г. | 40 | (27) | - | - | - | (13) | - | - | |
| | 5156 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | (27) | 40 | (27) | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 28.07.2020 | 5147 | за 2021г. | 40 | (17) | - | - | - | (23) | - | - | |
| | 5157 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | (17) | 40 | (17) | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 28.05.2020 | 5148 | за 2021г. | 40 | (23) | - | - | - | (17) | - | - | |
| | 5158 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | (23) | 40 | (23) | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 26.03.2020 | 5149 | за 2021г. | 40 | - | - | - | - | - | 40 | - | |
| | 5159 | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | - | 40 | - | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impract-capital.com 30.09.2020 | | за 2021г. | 40 | (10) | - | - | - | (30) | - | - | |
| | | за 2020г. | - | - | 40 | - | - | (10) | 40 | (10) | |

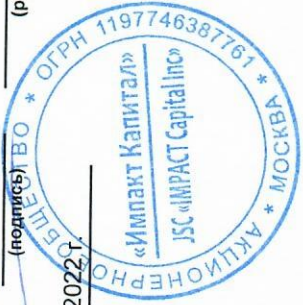
1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|--|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2020г. | - | 400 | - | (400) |
| в том числе: | | | | | | |
| | | | | | | |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 30.09.2020 | 5161 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 29.04.2020 | 5162 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5172 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 28.05.2020 | 5163 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5173 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 28.02.2020 | 5164 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5174 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 30.11.2020 | 5165 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5175 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 26.03.2020 | 5166 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5176 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 29.10.2020 | 5167 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5177 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 31.08.2020 | 5168 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5178 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 28.07.2020 | 5169 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5179 | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| Услуга по комплексному продвижению web-сайта impact-capital.com 29.06.2020 | | за 2021г. | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 40 | - | (40) |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021г. | 14 | 2 910 | - | (40) |
| | 5190 | за 2020г. | 21 | 41 | - | (2 924) |
| в том числе: | | | | | | |
| | | | | | | |
| Товарный знак АКЦИОНЕР | 5181 | за 2021г. | 14 | - | - | (14) |
| | 5191 | за 2020г. | - | 14 | - | - |
| Компьютерная программа IMPACT IS | 5182 | за 2021г. | - | 2 910 | - | (2 910) |
| | 5192 | за 2020г. | - | - | - | - |
| Товарный знак IMPACT Capital | 5183 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5193 | за 2020г. | 11 | 13 | - | (23) |
| Товарный знак ИМПАКТ КАПИТАЛ | 5184 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5194 | за 2020г. | 11 | 13 | - | (23) |
| Сайт impact-capital.com | 5185 | за 2021г. | - | - | - | - |
| | 5195 | за 2020г. | - | 1 | - | (1) |

Золотухин Валерий
Валерьевич
(расшифровка подписи)



27 марта 2022 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---|---|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Поступило | Выбыло объектов | | 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 и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021г. | 2 516 | (342) | 504 | - | - | (1 085) | - | - | 3 020 | (1 428) | | | |
| | 5210 | за 2020г. | - | - | 2 516 | - | - | (342) | - | - | 2 516 | (342) | | | |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2021г. | 61 | (12) | 504 | - | - | (289) | - | - | 564 | (301) | | | |
| | 5211 | за 2020г. | - | - | 61 | - | - | (12) | - | - | 61 | (12) | | | |
| Другие виды основных средств | 5202 | за 2021г. | 2 455 | (330) | - | - | - | (796) | - | - | 2 455 | (1 127) | | | |
| | 5212 | за 2020г. | - | - | 2 455 | - | - | (330) | - | - | 2 455 | (330) | | | |
| 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 в том числе: | 5240 | за 2021г. | - | 504 | - | (504) | - |
| | 5250 | за 2020г. | - | 2 516 | - | (2 516) | - |
| Ноутбук-трансформер NB Lepovo | 5241 | за 2021г. | - | 45 | - | (45) | - |
| | 5251 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Кофемашина суперавтомат SCHAEERER COFFEE JOY | 5242 | за 2021г. | - | 169 | - | (169) | - |
| | 5252 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Охладитель молока SCHAEERER COFFEE JOY 1,5 л | 5243 | за 2021г. | - | 32 | - | (32) | - |
| | 5253 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ультрабук | 5244 | за 2021г. | - | 68 | - | (68) | - |
| | 5254 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук ASUS VivoBook | 5245 | за 2021г. | - | 71 | - | (71) | - |
| | 5255 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук ASUS VivoBook X412FA | 5246 | за 2021г. | - | 42 | - | (42) | - |
| | 5256 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук ACER | 5247 | за 2021г. | - | 76 | - | (76) | - |
| | 5257 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Зеленая панель 1 | 5248 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2020г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Зеленая панель 2 | 5249 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2020г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Зеленая панель 3 | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Зеленая панель 4 | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Зеленая панель 5 | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Зеленая панель 6 | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Зеленая панель 7 | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Зеленая панель 8 | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 64 | - | (64) | - |
| Кресло для персонала | | за 2021г. | - | - | - | - | |
| | | за 2020г. | - | 117 | - | (117) | - |
| Карта мира пробковая | | за 2021г. | - | - | - | - | |
| | | за 2020г. | - | 55 | - | (55) | - |
| Системный блок Apple Mac | | за 2021г. | - | - | - | - | |
| | | за 2020г. | - | 61 | - | (61) | - |
| Стойка ресепшен | | за 2021г. | - | - | - | - | |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|---|----|------|---|
| Шкаф-купе 124*38*85 | за 2020г. | - | 89 | (89) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Шкаф-купе 144*38*85 | за 2020г. | - | 37 | (37) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Кресло рабочее серое | за 2020г. | - | 39 | (39) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Стол для переговоров | за 2020г. | - | 14 | (14) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Стол письменный 120*70*75 | за 2020г. | - | 69 | (69) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Стол письменный 160*70*75 1 | за 2020г. | - | 25 | (25) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Стол письменный 160*70*75 2 | за 2020г. | - | 28 | (28) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Стол письменный 160*70*75 3 | за 2020г. | - | 28 | (28) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Тумба боковая 79*45*75 1 | за 2020г. | - | 28 | (28) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Тумба боковая 79*45*75 2 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Тумба боковая 79*45*75 3 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом 1 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом 2 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом 3 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом 4 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом 5 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом 6 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Кресло для персонала зеленое 1 | за 2020г. | - | 9 | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Кресло для персонала зеленое 2 | за 2020г. | - | 18 | (18) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Кресло для персонала зеленое 3 | за 2020г. | - | 18 | (18) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Кресло для персонала зеленое 4 | за 2020г. | - | 18 | (18) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Кресло для персонала зеленое 5 | за 2020г. | - | 18 | (18) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Кресло для персонала бирюзовый 1 | за 2020г. | - | 18 | (18) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |
| Кресло для персонала бирюзовый 2 | за 2020г. | - | 28 | (28) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|-----------|---|-----|---|-------|---|
| Диван | за 2020г. | - | 28 | - | (28) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Кресло для руководителя | за 2020г. | - | 76 | - | (76) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Кресло для руководителя 1 | за 2020г. | - | 48 | - | (48) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Кресло для руководителя 2 | за 2020г. | - | 44 | - | (44) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Стол письменный зона 5 | за 2020г. | - | 44 | - | (44) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом зона 5 1 | за 2020г. | - | 28 | - | (28) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом зона 5 2 | за 2020г. | - | 9 | - | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Экран тканевый с кабель каналом зона 5 3 | за 2020г. | - | 9 | - | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Стол руководителя | за 2020г. | - | 9 | - | (9) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Брифинг приставка | за 2020г. | - | 91 | - | (91) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Шкаф для документов со стеклом 1 | за 2020г. | - | 16 | - | (16) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Шкаф для документов со стеклом 2 | за 2020г. | - | 34 | - | (34) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Шкаф для документов низкий | за 2020г. | - | 34 | - | (34) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж 4 | за 2020г. | - | 39 | - | (39) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Кухонный гарнитур | за 2020г. | - | 38 | - | (38) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Книжный шкаф | за 2020г. | - | 87 | - | (87) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Шкаф с подсветкой 111*15*270 | за 2020г. | - | 85 | - | (85) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Шкаф с подсветкой 45*40*270 | за 2020г. | - | 92 | - | (92) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж 2 | за 2020г. | - | 59 | - | (59) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж 5 | за 2020г. | - | 117 | - | (117) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж 6 | за 2020г. | - | 55 | - | (55) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Подушка квадратная 1 | за 2020г. | - | 74 | - | (74) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Подушка квадратная 2 | за 2020г. | - | 4 | - | (4) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Переговорный стол | за 2020г. | - | 4 | - | (4) | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021г. | 5 501 | - | 49 002 | 133 | - | - | - | 54 370 | - |
| | 5311 | за 2020г. | 26 | - | 5 476 | - | - | - | - | 5 501 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| - доли в капиталах других коммерческих организаций резидентов | 5302 | за 2021г. | 5 501 | - | 49 002 | 133 | - | - | - | 54 370 | - |
| | 5312 | за 2020г. | 26 | - | 5 476 | - | - | - | - | 5 501 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | 206 782 | 20 123 | 2 564 495 | 2 493 656 | 41 124 | - | - | 277 621 | 156 375 |
| | 5315 | за 2020г. | 11 549 | - | 967 486 | 769 850 | 42 463 | - | - | 206 782 | 20 123 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| - акции, обращающиеся на фондовом рынке ценных бумаг | 5306 | за 2021г. | 167 151 | 20 123 | 2 418 224 | 2 416 469 | 41 124 | - | - | 168 906 | 156 375 |
| | 5316 | за 2020г. | 3 525 | - | 948 849 | 765 100 | 42 463 | - | - | 167 151 | 20 123 |
| - предоставленные займы другим коммерческим организациям | 5307 | за 2021г. | 21 911 | - | 78 264 | 25 133 | - | - | - | 75 042 | - |
| | 5317 | за 2020г. | 8 024 | - | 18 637 | 4 750 | - | - | - | 21 911 | - |
| - акции, не обращающиеся на фондовом рынке ценных бумаг | 5308 | за 2021г. | 17 720 | - | 48 007 | 32 054 | - | - | - | 33 673 | - |
| | 5318 | за 2020г. | - | - | 17 720 | - | - | - | - | 17 720 | - |
| -приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 5309 | за 2021г. | - | - | 20 000 | 20 000 | - | - | - | - | - |
| | 5319 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021г. | 212 283 | 20 123 | 2 613 497 | 2 493 789 | 41 124 | - | - | 331 991 | 156 375 |
| | 5310 | за 2020г. | 11 575 | - | 972 962 | 769 850 | 42 463 | - | - | 212 283 | 20 123 |

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: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |



Руководитель Золотухин Валерий Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|--|------|-----------|---------------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|---|----------------|---|----------------------|
| | | | На начало года | | | выбыло | | | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | Балансовая стоимость |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2021г. | 109 | - | 109 | 39 401 | (38 797) | - | X | 713 | - | 713 |
| | 5420 | за 2020г. | - | - | - | 9 538 | (9 429) | - | X | 109 | - | 109 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021г. | - | - | - | 1 287 | (1 287) | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2020г. | - | - | - | 1 998 | (1 998) | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021г. | 109 | - | 109 | 829 | (225) | - | - | 713 | - | 713 |
| | 5423 | за 2020г. | - | - | - | 121 | (12) | - | - | 109 | - | 109 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021г. | - | - | - | 5 007 | (5 007) | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2020г. | - | - | - | 447 | (447) | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2021г. | - | - | - | 32 278 | (32 278) | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2020г. | - | - | - | 6 972 | (6 972) | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | 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 Золотухин Валерий Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|--------|---------|---------|
| | | | На начало года | | поступление | | | | | | выбыло | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | | | | | | | | | | |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5525 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 21 487 | (2) | 82 017 | 1 | (11 827) | - | (5 142) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 92 411 | (2 625) | |
| | 5530 | за 2020г. | 5 244 | - | 21 436 | - | (5 193) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 21 487 | (2) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 2 | (2) | 7 130 | - | (2) | - | (5 142) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7 130 | (2 625) |
| | 5531 | за 2020г. | - | - | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 | (2) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 1 015 | - | 7 648 | - | (135) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8 528 | - |
| | 5532 | за 2020г. | 135 | - | 967 | - | (87) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 015 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 20 470 | - | 67 239 | 1 | (11 690) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 76 753 | - |
| | 5533 | за 2020г. | 5 109 | - | 20 467 | - | (5 108) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 20 470 | - |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 21 487 | (2) | 82 017 | 1 | (11 827) | - | (5 142) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 92 411 | (2 625) |
| | 5520 | за 2020г. | 5 244 | - | 21 436 | - | (5 193) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 21 487 | (2) |

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 | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021г. | 134 849 | 213 052 | - | (150 000) | - | - | - | - | - | 197 901 |
| | 5571 | за 2020г. | 4 000 | 150 234 | - | (19 385) | - | - | - | - | - | 134 849 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021г. | 134 849 | 213 052 | - | (150 000) | - | - | - | - | - | 197 901 |
| | 5573 | за 2020г. | 4 000 | 150 234 | - | (19 385) | - | - | - | - | - | 134 849 |
| прочая | 5554 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021г. | 71 060 | 2 103 568 | 3 151 | (1 984 677) | - | - | - | 733 | - | 193 836 |
| | 5580 | за 2020г. | 32 039 | 220 630 | 3 464 | (185 073) | - | - | - | - | - | 71 060 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 43 | 44 | - | (28) | - | - | - | - | - | 59 |
| | 5581 | за 2020г. | 4 | 43 | - | (4) | - | - | - | - | - | 43 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | 992 | 626 | - | (992) | - | - | - | - | - | 626 |
| | 5582 | за 2020г. | - | 992 | - | - | - | - | - | - | - | 992 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 289 | 5 761 | 93 | (16) | - | - | - | 733 | - | 6 861 |
| | 5583 | за 2020г. | - | 283 | 6 | - | - | - | - | - | - | 289 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021г. | 33 450 | 1 992 836 | 3 059 | (1 983 641) | - | - | - | - | - | 45 703 |
| | 5585 | за 2020г. | 12 035 | 203 025 | 3 459 | (185 069) | - | - | - | - | - | 33 450 |
| прочая | 5566 | за 2021г. | 36 287 | 104 300 | - | - | - | - | - | - | - | 140 587 |
| | 5586 | за 2020г. | 20 000 | 16 287 | - | - | - | - | - | - | - | 36 287 |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 205 909 | 2 316 620 | 3 151 | (2 134 677) | - | - | X | 733 | - | 391 737 |
| | 5570 | за 2020г. | 36 039 | 370 864 | 3 464 | (204 458) | - | - | X | - | - | 205 909 |

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 | - | - | - |



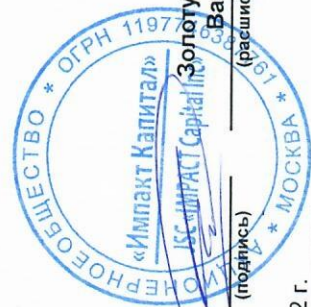
Руководитель Золотухин Валерий Валерьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 1 287 | 1 998 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 35 354 | 6 270 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 5 717 | 1 865 |
| Амортизация | 5640 | 1 275 | 441 |
| Прочие затраты | 5650 | 28 803 | 12 370 |
| Итого по элементам | 5660 | 72 436 | 22 944 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 257 005 | 483 041 |
| 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 | 329 441 | 505 985 |

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



Руководитель Золотухин Валерий Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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 | - | 3 450 | (1 018) | - | 2 432 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |



Руководитель _____
 (подпись) _____
 Золотухин Валерий Валерьевич
 (расшифровка подписи)

27 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | | за 2020г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| за 2021г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2020г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2021г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2020г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель
Золотухин Валерий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2022 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Импакт Капитал»

ОГРН 1197746387761, ИНН 7730251698, КПП 770301001

123317, Москва г, Антонова-Овсеенко ул, дом 15, строение 2, офис 203, 204

27 марта 2022 год

город Москва

Пояснения

к бухгалтерской отчетности АО «Импакт Капитал» за 2021 год.

1. Общие сведения

Наименование: Акционерное Общество «Импакт Капитал»

Краткое наименование: АО «Импакт Капитал»

Дата государственной регистрации: 17 июня 2019 г.

ИНН/КПП 7730251698/770301001

Место нахождения: 123317, Москва г, Антонова-Овсеенко ул, дом 15, строение 2, офис 203, 204, тел. 8 (916) 111-88-98

Налоговый режим в 2021 году – ОСНО.

Обособленных подразделений и филиалов Общество не имеет.

Численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 24 (двадцать четыре) человека.

Основной вид деятельности - капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний. Код по ОКВЭД – 64.99.3.

Учредителем АО «Импакт Капитал» является Золотухин Валерий Валерьевич – 74,54 % в УК Общества на 31.12.2021.

Размер уставного капитала на 31.12.2021 составляет 1 010 000 (Один миллион десять тысяч) руб. 00 коп. Уставный капитал акционерного общества состоит из 1 010 000 обыкновенных акций номиналом 1 рубль. Акции оплачены полностью.

Генеральным директором АО «Импакт Капитал» является Золотухин Валерий Валерьевич. Совет директоров АО «Импакт Капитал» избран в количестве 5 (пять) человек.

2. Порядок составления бухгалтерской отчетности и описание системы ведения бухгалтерского учета

2.1. Порядок формирования отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34 «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66 «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности;
- Приказ Общества «Об учетной политике» от 01 января 2021 года.

2.2. Уровень существенности показателей отдельных строк отчетности

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет 10% и более. Под итогом соответствующих данных понимается:

- в форме «Бухгалтерский баланс» - валюта баланса;
- в форме «Отчет о финансовых результатах» - сумма доходов и расходов организации;
- в форме «Отчет о движении денежных средств» - общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

2.3. Порядок формирования отдельных строк отчетности

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим
- прочие расходы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, под обесценение материальных ценностей, резервы сомнительных долгов);
- (прочие доходы и расходы, отражаемые свернуто).

2.4. Информация об учетной политике Общества на 2021 год

а) Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Резерв на ремонт основных средств не формируется.

б) Учет финансовых вложений

Все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

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

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

в) Доходы организации

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи акций и долей в других компаниях, получение дивидендов.

Остальные доходы являются прочими доходами.

г) Расходы организации

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж. Расходами по обычным видам деятельности являются: зарплата, аренда офиса, расходы на реестродержателя, расходы на нотариуса и прочие.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства, считаются прочими расходами.

д) Резервы предстоящих расходов и платежей

Создается резерв сомнительных долгов в отношении задолженностей, признанных сомнительными с точки зрения надежности должника.

Создается резерв расходов на выплату отпусков.

В налоговом учете для целей исчисления налога на прибыль суммы указанных резервов не принимаются.

е) Налог на прибыль

Акционерное общество «Импакт Капитал» является плательщиком налога на прибыль и применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

ПБУ 18/02 применялось балансовым методом, без отражения в учете ВР и ПР.

ж) Информация об изменениях в учетной политике на 2021 год

Изменения в учетной политике в 2021 г. не вносились.

3. Информация о ценных бумагах Общества

Информация о дополнительных эмиссиях акций, произведенных Обществом на отчетную дату, приведена в таблице ниже:

| № | Наименование | Проведенные мероприятия |
|---|---|---|
| 1 | Дополнительный выпуск акций, регистрационный номер 1-01-86580-Н-001D от 23.12.2019 | <p>Проведенные мероприятия</p> <p>Решением единоличного исполнительного органа от 25.11.2019 было принято решение увеличить уставный капитал Общества путем размещения 10 000 штук дополнительных обыкновенных акций.</p> <p>Цена размещения 1 акции – 2 000 (две тысячи) рублей.</p> <p>Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг было зарегистрировано Банком России 23.12.2019, регистрационный номер -01-86580-Н-001D</p> <p>Между Обществом и лицом в отношении которого были размещены акции был заключен договор купли-продажи 10 000 шт. акций на общую сумму 20 000 000 (двадцать миллионов) рублей.</p> <p>Решением Банка России от 17.02.2020 (уведомление от 20.02.2020 № Т1-54-3-03/18211 была осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций.</p> <p>Соответствующие изменения были внесены Устав Общества и сведения ЕГРЮЛ.</p> <p>Величина Уставного капитала по итогам размещения 1 010 тыс. руб.</p> |
| 2 | Дополнительный выпуск акций, регистрационный номер регистрационный номер 1-01-86580-Н от 15.12.2021 | <p>Советом директоров Общества 04.11.2021 (протокол от 04.11.2021 № 5-СД) было принято решение предложить общему собранию акционеров принять решение об увеличении уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций на следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> - вид, категория (тип) – акции обыкновенные (далее по тексту – «акции»); - общее количество размещаемых акций – 40 000 (сорок тысяч) штук; - номинальная стоимость каждой акции – 1 (один) рубль; - способ размещения акций – закрытая подписка; <p>Размещение дополнительных акций осуществляется с использованием инвестиционной платформы.</p> <p>Наименование (индивидуальное обозначение) инвестиционной платформы, используемой для размещения ценных бумаг – Инвестиционная платформа «Инвестиционный Компас» (www.in-ko.ru).</p> <ul style="list-style-type: none"> - круг лиц, среди которых предполагается осуществить размещение акций: инвесторы, зарегистрированные на Инвестиционной платформе «Инвестиционный Компас» на сайте в сети Интернет www.in-ko.ru. <p>В соответствии с пунктом 8.2.1. Устава Общества, при размещении ценных бумаг дополнительного выпуска преимущественное право приобретения ценных бумаг, предусмотренное статьями 40 и 41 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», не предоставляется.</p> <ul style="list-style-type: none"> - цена размещения акций – 2 600 (две тысячи шестьсот рублей) за одну акцию; - форма оплаты размещаемых акций - денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичной форме). <p>Решением внеочередного общего собрания акционеров от 15.11.2021 (протокол от 16.11.2021 № 7-ВОСА) принято решение увеличить уставный капитал Общества путем размещения дополнительных акций на указанных выше условиях.</p> <p>Решением Совета директоров Общества от 07.12.2021 (Протокол № 7-СД от 07.12.2021) было принято решение утвердить документ, содержащий условия размещения ценных бумаг Общества, в отношении обыкновенных акций в количестве 40 000 (сорок тысяч) штук номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, способ размещения - закрытая подписка.</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>Регистратором Общества – ЗАО «РДЦ Паритет» была проведена регистрация документа, содержащий условия размещения ценных бумаг Общества, регистрационный номер 1-01-86580-Н от 15.12.2021.</p> <p>Между АО «Импакт Капитал» и акционерным обществом «Специализированный Регистратор «КОМПАС» (АО «СРК») заключено соглашение от 08.11.2021 в соответствии с которым АО «СРК» оказывает услуги по привлечению инвестиции посредством использования функционала Платформы.</p> <p>В рамках заключенного соглашения, а также принятых решений было сформировано инвестиционное предложение, которые было направлено 21 (двадцать одному) инвестору на общую сумму инвестиций в размере 104 000 000 (сто четыре миллиона) рублей.</p> <p>Инвестиционное предложение было принято всеми инвесторами.</p> <p>Соответствующие изменения в Устав Общества и сведения ЕГРЮЛ были зарегистрированы 14.01.2022 года.</p> |
|--|--|---|

Информация о размещении дополнительных акций приведена также в разделе «События после отчетной даты».

4. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества

Финансовые вложения

В балансе организации сумма финансовых вложений составляет 488 366 тыс. рублей, из них:

| № строки Баланса | Наименование | Сумма, тыс. руб. | Комментарий |
|------------------|--|------------------|--|
| 1170 | Долгосрочные | 54 370 | Приобретенные доли в уставных капиталах компаний, признанных перспективными с точки зрения роста их капитализации. Отражены в Балансе по фактическим расходам на приобретение. |
| 1240 | Краткосрочные всего: | 433 996 | |
| | В том числе: | | |
| | -акции компаний, котируемых на фондовых рынках | 325 281 | Отражены в Балансе по текущим биржевым котировкам по состоянию на 31.12.2021 |
| | -акции компаний, не котируемых на рынках | 33 673 | Отражены по фактической стоимости приобретения (или по оценочной стоимости акций, полученных безвозмездно от учредителя). |
| | -займы выданные | 75 042 | |

Краткосрочные займы полученные

По строке 1510 «Краткосрочные займы» в балансе отражены суммы, предоставленные биржевыми брокерами в ходе торгов:

| № | Брокер | Тыс. руб. | Комментарий |
|---|--|-----------|--|
| 1 | АТОН | 38 047 | Кредитное плечо в рублях |
| 2 | EXT LTD Siafi Street 1, Porto Bello, Office 4B, 3042, Limassol, Cyprus | 7 656 | Кредитное плечо в валюте (доллар США). |
| | Итого краткосрочные займы: | 45 703 | |

Кредитное плечо представляет собой краткосрочный займ, предоставленный биржевым брокером EXT LTD (Кипр) по ставке 3% годовых.

28.02.2022 года кредитное плечо закрыто по инициативе Общества, краткосрочный займ в сумме 103 тыс. долларов США погашен полностью.

Долгосрочные займы полученные

| № | Кредитор | Тыс. руб. | Комментарий |
|---|----------------|-----------|------------------------------------|
| 1 | Золотухин В.В. | 197 901 | Беспроцентные займы от учредителя. |
| | Итого: | 197 901 | |

Все долгосрочные займы не имеют конкретного срока возврата, так как в договорах оговорено продление на следующий год если за месяц до окончания текущего года ни одна из сторон не заявила об отказе от пролонгации либо о желании изменить условия договора.

Доходы организации

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи акций и долей в других компаниях, получение дивидендов.

Остальные доходы являются прочими доходами.

В отчетном периоде доход от основного вида деятельности составил 307 019 тыс. рублей.

Прочие доходы составили:

| Показатель | Тыс. руб. |
|---|-----------|
| Проценты к получению | 1 467 |
| Прочие доходы всего: | 252 850 |
| Доходы от не основных видов деятельности | 54 523 |
| Курсовые разницы | 6 452 |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 1 |
| Переоценка котируемых ценных бумаг | 186 127 |
| Продажа (покупка) иностранной валюты | 258 |
| Прочие внереализационные доходы и расходы | 343 |

| | |
|---|-------|
| Резервы по сомнительным долгам | 5 142 |
| Списание НДСЛ | 2 |
| Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) | 1 |
| | |

Расходы организации

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж. Расходами по обычным видам деятельности являются: зарплата, аренда офиса, расходы на реестродержателя, расходы на нотариуса и прочие.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства, считаются прочими расходами.

Управленческие расходы составили – 35 150 тыс. рублей.

Коммерческие расходы составили – 32 278 тыс. рублей.

Прочие расходы (расходы на услуги банков, проценты по займам полученным, штрафы, пени в бюджет, прочие внереализационные расходы) составили:

| Вид прочих расходов | Тыс. руб. |
|---|------------------|
| Проценты по кредитам и займам | 3 056 |
| Прочие расходы всего: | 44 619 |
| Благотворительность | 50 |
| Госпошлина за арбитраж | 16 |
| Госпошлина за официальную регистрацию Базы данных Impact IS, 1.1.333.30 НК РФ | 5 |
| Госпошлина за официальную регистрацию ПрЭВМ Impact IS, 1.1.333.30 НК РФ | 4 |
| Госпошлина за эмиссию | 35 |
| Расходы, связанные с прочей реализацией (товары) | 225 |
| Комиссия брокера | 920 |
| Курсовые разницы | 6 747 |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 11 |
| Переоценка котируемых ценных бумаг | 21 545 |
| Пошлина за ТОВАРНЫЙ ЗНАК | 13 |
| Продажа (покупка) иностранной валюты | 257 |
| Прочие внереализационные доходы и расходы | 1 993 |
| Расходы на услуги банков | 1 298 |
| Расходы, не принимаемые для налогообложения | 3 625 |
| Расходы, не принимаемые для налогообложения (налоги) | 109 |
| Резервы по сомнительным долгам | 7 765 |

| | |
|--|---|
| Списание выделенного НДС на прочие расходы | 1 |
|--|---|

Затраты на производство (расходы на продажу)

В приложении 6 к балансу расходы АО на продажу состоят из:

| № п/п | Наименование | Сумма тыс. руб. |
|-------|--------------------------------|-----------------|
| 1 | Материальные затраты | 1 287 |
| 2 | Расходы на оплату труда | 35 354 |
| 3 | Отчисления на социальные нужды | 5 717 |
| 4 | Амортизация | 1 275 |
| 5 | Прочие затраты | 28 803 |
| | Итого по элементам затрат: | 72 436 |

Прочие затраты 28 803 тыс. руб. включают:

| | |
|----------------------------------|--------|
| SMM | 88 |
| Административные расходы | 2 824 |
| Аренда | 3 342 |
| Маркетинг | 11 246 |
| Прочие переменные расходы | 3 850 |
| Прочие постоянные расходы | 5 010 |
| Расходы на реестродержателя | 348 |
| Услуги связи (интернет, телефон) | 492 |
| Юридические расходы | 1 603 |
| Итого: | 28 803 |

Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств в составе прочих поступлений АО отражает прочие поступления по текущим операциям, возвраты подотчётных сумм, продажу иностранной валюты, проценты на остаток на р/с от банка, итого на сумму 12 645 320,24 руб. В составе прочих платежей отражены прочие платежи по текущим операциям, возвраты покупателям, покупка долларов, налоги, комиссии банка. Всего на сумму 37 010 304,51 руб.

5. События после отчетной даты

В январе 2022 года регистрирующим органом зарегистрирован дополнительный выпуск акций Общества в количестве 40 000 шт. номинальной стоимостью 1 руб. за акцию.

Цена размещения по закрытой подписке составила 2 600 руб. за 1 акцию номинальной стоимостью 1 руб.

Общая стоимость размещения составила 104 000 000 рублей. Добавочный капитал, сформированный в ходе дополнительного выпуска акций, составил 103 960 000.

Увеличение добавочного капитала отражено в учете Общества в январе 2022 года.

6. Информация о связанных сторонах

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Золотухин Валерий Валерьевич. Также имеется Совет директоров АО "Импакт Капитал" и в количестве 5 (пять) человек:

1. Золотухин Валерий Валерьевич;
2. Закиров Азат Борисович;
3. Канев Евгений Николаевич;
4. Сивяков Димитрий Юрьевич;
5. Линьков Антон Викторович.

Канев Евгений Николаевич – является Председателем Совета директоров.

АО «Импакт Капитал» владеет:

| № | Наименование компании | Доля владения |
|----|--------------------------------|---------------|
| 1 | ООО «Йогурт Шоп» | 50 % |
| 2 | ООО «ТЕХНОРЭД» | 15 % |
| 3 | ООО «Чемпионс Вэй» | 15 % |
| 4 | ООО «ОЛЬГА», | 24 % |
| 5 | ООО «ПАРКС» | 17,5 % |
| 6 | ООО «УК ИНДУСТРИИ РАЗВЛЕЧЕНИЙ» | 16,8973 % |
| 7 | ООО «БАТУТНЫЙ ЦЕНТР» | 23 % |
| 8 | ООО «БИФЛАЙТ» | 6,1764 % |
| 9 | ООО «ИМПАКТ КЛАБ», | 25 % |
| 10 | ООО «ИФ КИДС», | 25% |
| 11 | ООО «Клан б», | 9,6 % |
| 12 | ООО «РАНКС» | 22,5 % |
| 13 | ООО «ЭВОАВАТАР», | 19,5 % |
| 14 | DP Global Group Limited | 0,16% |
| 15 | PROGKIDS, INC | 2% |
| 16 | Geecko, Inc | 0,68% |
| 17 | YuLife | 0,025% |
| 18 | Ripple Foods | 0,015% |

Также опосредованно владеет долей в ООО «Йогурт Шоп Центр» - эта компания на 55 % принадлежит ООО «Йогурт Шоп». В 2021 году АО «Импакт Капитал» также открыло КИК – «I.CAPITAL Z&P» LLC в США, штат Делавэр.

Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2021 год начислено в сумме 3 639 тыс. рублей (по всем видам начислений). К основному управленческому персоналу отнесена должность генерального директора.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

АО «Импакт Капитал» участвовало в претензиях и судебных разбирательствах в течение отчетного периода 2021 года, а именно:

1. Судебные разбирательства

| № п/п | Наименование истца | Наименование ответчика | Стадия дела | Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб. | Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая) |
|-------|---------------------|--|--|---|---|
| 1 | АО «Импакт Капитал» | Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций | Первая инстанция. Назначено судебное заседание на 17.03.2022 Номер дела: А40-275732/2021 | Пресечь неправомерное использование исключительных прав на товарные знаки Истца, путем удаления/блокировки/ограничения доступа к материалам определенных сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». | Низкая |
| 2 | АО «Импакт Капитал» | Центральный Банк Российской Федерации | Вторая инстанция. Назначено судебное заседание на 09.02.2022 Номер дела: 09АП-85930/2021 и А40-142764/2021 | Признать решение Главного Управления Банка России по Центральному Федеральному округу г. Москвы от 02.04.2021, указанное в уведомлении от 06.04.2021 № Т1-54-1-03/26942 недействительным | Средняя |

2. Претензионные споры

| № п/п | Наименование стороны, направившей претензию | Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия | Стадия спора | Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс. руб. | Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая) |
|-------|---|--|-----------------------------|--|--|
| 1 | АО «Импакт Капитал» | ООО «Бифлайт» | Возбуждение уголовного дела | Требование о досрочном возврате суммы займов в размере 10 000 000 (десять миллионов) рублей в связи с невыполнением заемщиком предусмотренных договором займа обязанностей | Низкая |
| 2 | АО «Импакт Капитал» | Чупрунова М.А. | Возбуждение уголовного дела | Требование о досрочном возврате суммы займов в размере 10 000 000 (десять миллионов) рублей в связи с невыполнением заемщиком предусмотренных договором займа обязанностей | Низкая |

8. Информация о прекращаемой деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность в последующих отчетных периодах. Совокупный финансовый результат периода составляет 148 228 тыс. руб. и общество планирует увеличить его в 2022 году. Базовая прибыль на акцию общества в 2020 году была 18 тыс. руб., а в 2021 выросла до 147 тыс. руб. Общество планирует и далее сохранять такие же темпы роста.

Коронавирусная инфекция не оказала существенного влияния на результаты за 2021 год, и мы не ожидаем отрицательного влияния на результаты 2022 года.

9. Пересмотр бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность, подписанная 27.03.2022, является пересмотренной по отношению к отчетности за 2021 год, подписанной 10.01.2022 г. и представленной в налоговый орган.

Обществом принято решение о пересмотре бухгалтерской отчетности за 2021 год, подписанной 10.01.2022, в связи с необходимостью внесения существенных исправлений и дополнений, выявленных после представления в налоговый орган. Исправления связаны с некорректной работой программы 1С: Предприятие 8.3 в части аналитического учета расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02), а также учета выручки, прочих доходов и расходов, управленческих расходов, дебиторской и кредиторской задолженности, суммы добавочного капитала. Указанные исправления не касаются показателей отчетности за 2020 год и остатков по состоянию на 31.12.2020. Изменения по строкам отчетности по состоянию на 31.12.2021 приведены в таблице:

Тыс. руб.

| № строки | Наименование формы отчетности | Первоначальный вариант, подписанный 10.01.2022 | Корректировка | Окончательный вариант, подписанный 27.03.2022 |
|----------|--|--|---------------|---|
| | Баланс | | | |
| 1180 | Отложенные налоговые активы | 4 073 | -900 | 3 173 |
| 1100 | Итого по разделу 1 | 63 119 | -900 | 62 219 |
| 1230 | Дебиторская задолженность | 86 212 | +3 574 | 89 786 |
| 1240 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 433 996 | +1 | 433 997 |
| 1200 | Итого по разделу 2 | 568 307 | +3 575 | 571 882 |
| 1600 | Баланс | 631 426 | +2 674 | 634 100 |
| 1350 | Добавочный капитал (без переоценки) | 37 710 | - 2 170 | 35 540 |
| 1370 | Нераспределенная прибыль | 163 279 | +4 869 | 168 148 |
| 1300 | Итого по разделу 3 | 202 049 | +2 699 | 204 748 |
| 1420 | Отложенные налоговые обязательства | 33 664 | +1 519 | 35 183 |
| 1400 | Итого по разделу 4 | 231 565 | +1 519 | 233 084 |

| | | | | |
|------|--|-----------|--------|-----------|
| 1520 | Кредиторская задолженность | 149 677 | -1 544 | 148 133 |
| 1500 | Итого по разделу 5 | 197 812 | -1 544 | 196 268 |
| 1700 | Баланс | 631 426 | +2 674 | 634 100 |
| | Отчет о финансовых результатах | | | |
| 2110 | Выручка | 305 567 | +1 452 | 307 019 |
| 2120 | Себестоимость продаж | (261 842) | +170 | (262 012) |
| 2100 | Валовая прибыль (убыток) | 43 725 | +1 282 | 45 007 |
| 2220 | Управленческие расходы | (35 140) | +10 | (35 150) |
| 2200 | Прибыль (убыток) от продаж | (23 693) | +77 | (22 421) |
| 2340 | Прочие доходы | 249 092 | +3 758 | 252 850 |
| 2320 | Проценты к получению | 1 444 | +23 | 1 467 |
| 2340 | Прочие доходы | 249 092 | +3 758 | 252 850 |
| 2350 | Прочие расходы | (44 838) | -219 | (44 619) |
| 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 178 949 | +5 272 | 184 221 |
| 2410 | Налог на прибыль | (33 395) | +2 573 | (35 968) |
| 2411 | В т.ч. текущий налог на прибыль | (8 226) | +155 | (8 381) |
| 2412 | Отложенный налог на прибыль | (25 169) | +2 418 | (27 587) |
| 2400 | Чистая прибыль (убыток) | 145 529 | +3 059 | 148 228 |
| 2500 | Совокупный финансовый результат периода | 145 529 | +3 059 | 148 228 |
| | Отчет об изменениях капитала | | | |
| 3311 | Чистая прибыль за 2021 год | 145 529 | +3 059 | 148 228 |
| 3330 | Изменение добавочного капитала за 2021 год | 0 | -2 170 | (2 170) |
| 3300 | Итого капитал на 31.12.2021 | 202 050 | +2 699 | 204 749 |
| 3600 | Чистые активы на 31.12.2021 | 202 049 | +2 699 | 204 748 |
| | | | | |
| | | | | |

Генеральный директор _____

Золотухин В.В

Главный бухгалтер _____

Пронина Е.В

Дата 27.03.2022 г.



ООО «АУДИТ-СЕРВИС»

Прошито,
пропумеровано,
судебно печатью
(листов)

