

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

#### *Общества с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»*

#### Содержание

1. Краткая характеристика деятельности	2
1.1 Реквизиты	2
1.2 Численность работающих	2
1.3 Основа подготовки бухгалтерской отчетности	2
1.4 Информация об органах управления	2
2. Информация об отдельных активах и обязательствах	3
2.1 Нематериальные активы	3
2.2 Основные средства	5
2.3 Прочие внеоборотные активы	6
2.4 Запасы	6
2.5 Прочие оборотные активы	6
2.6 Дебиторская задолженность	6
2.8 Денежные средства и их эквиваленты	7
2.9 Уставный капитал	7
2.10 Кредиторская задолженность	7
3. Информация об отдельных доходах и расходах	7
3.1. Выручка и прочие доходы	8
3.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы	8
3.3 Налоги	9
3.4 Оценочные резервы	9
4. Информация о связанных сторонах	9
5. Бенефициарный владелец	9
<b>6 . События после отчетной даты</b>	<b>10</b>

## Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

## 1. Краткая характеристика деятельности

### 1.1 Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Глобус Медиа"
Краткое наименование	ООО "Глобус Медиа"
ИНН	7724813130
Вид(ы) деятельности	<b>62.01 (Разработка компьютерного программного обеспечения)</b>
ОКПО	37233555
Местонахождение	115230, Москва г, Нагатинский 1-й проезд, дом № 10, строение 1, этаж 12
Прочее	

### 1.2 Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2020	2019	2020	2019
203	210	207	247

### 1.3 Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

### 1.3 Информация об органах управления

**Высший орган управления- общее собрание участников.**

**Полномочия :**

- определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;
- изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;
- образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;
- утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества;
- принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;
- утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);
- принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
- назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;
- принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;

## **Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

*Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное*

- назначение ликвидационной комиссии или ликвидатора и утверждение ликвидационного баланса;
- принятие решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных статьей 45 Закона;
- принятие решения о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 46 Закона;
- принятие решения о согласии на совершение сделок об отчуждении результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации (товарных знаков, доменных имен, баз данных, программ для ЭВМ и др.) вне зависимости от сумм таких сделок;
- принятие решения о согласии на совершение сделок об отчуждении основных средств Общества, сделок с недвижимым имуществом (в том числе залог недвижимого имущества и др. обременения) вне зависимости от сумм таких сделок;
- решение вопросов, связанных с подготовкой, созывом и проведением Общего собрания участников Общества;
- принятие решений об участии или прекращении участия Общества в других организациях;
- решение вопросов об утверждении заключения договоров займа и договоров поручительства вне зависимости от сумм таких сделок;
- иные вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания участников Общества Законом.

### **Исполнительный орган- генеральный директор.**

#### **Полномочия:**

- без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;
- выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;
- издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- осуществляет иные полномочия, не отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания участников.

## **2.Информация об отдельных активах и обязательствах**

### **2.1 Нематериальные активы**

#### **Движение нематериальных активов**

Первоначальная стоимость:

**Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Убыток от обесценения	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	211 573	133				211 706
<b>Итого</b>	<b>211 573</b>	<b>133</b>				<b>211 706</b>

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2018	Поступило	Выбыло	Убыток от обесценения	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2019
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров						
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	235 586	146 689	(170 702)			211 573
<b>Итого</b>	<b>235 586</b>	<b>146 689</b>	<b>(170 702)</b>			<b>211 573</b>

**Амортизация:**

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2019	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Накопленная амортизация. Переоценка.	Сумма на 31 декабря 2020
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	(28 691)	(24 836)			(53 527)
<b>Итого</b>	<b>(28 691)</b>	<b>(24 836)</b>			<b>(53 527)</b>

**Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2018	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2019
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	(36 300)	(24 352)	(31 961)		(28 691)
<b>Итого</b>	<b>(36 300)</b>	<b>(24 352)</b>	<b>(31 961)</b>		<b>(28 691)</b>

## 2.2 Основные средства

### Движение основных средств

Первоначальная стоимость:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Машины и оборудование (кроме офисного)	269	675	490		454
Офисное оборудование	97 330	17 055	18 335		96 050
<b>Итого</b>	<b>97 599</b>	<b>17 730</b>	<b>18 825</b>		<b>96 504</b>

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2018	Поступило	Выбыло	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2019
Машины и оборудование (кроме офисного)	269				269
Офисное оборудование	81 889	21 176	5 735		97 330
<b>Итого</b>	<b>82 158</b>	<b>21 176</b>	<b>5 735</b>		<b>97 599</b>

Амортизация:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2019	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Машины и оборудование (кроме офисного)	(269)	(103)	(245)		(127)
Офисное оборудование	(79 997)	(13 638)	(8 583)		(85 052)
<b>Итого</b>	<b>(80 266)</b>	<b>(13 741)</b>	<b>(8 828)</b>		<b>(85 179)</b>

**Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2018	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2019
Машины и оборудование (кроме офисного)	(269)				(269)
Офисное оборудование	(69 620)	(12 992)	(2 615)		(79 997)
<b>Итого</b>	<b>(69 889)</b>	<b>(12 992)</b>	<b>(2 615)</b>		<b>(80 266)</b>

### 2.3 Прочие внеоборотные активы

#### Состав прочих внеоборотных активов

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость			Дополнительная информация
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	
Расходы на создание НМА	632	606	2 171	
Долгосрочные РБП	17 032	50 527	414	
<b>Итого</b>	<b>17 664</b>	<b>51 133</b>	<b>2 585</b>	

### 2.4 Запасы

#### Наличие и движение запасов

Запасы	Себестоимость на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Оборот запасов между группами	Себестоимость на 31 декабря 2020
Малоценные ОС					
ТМЦ	574	4 236	(4 158)		652
<b>Итого</b>	<b>574</b>	<b>4 236</b>	<b>(4 158)</b>		<b>652</b>

Запасы	Себестоимость на 31 декабря 2018	Поступило	Выбыло	Оборот запасов между группами	Себестоимость на 31 декабря 2019
Малоценные ОС					
ТМЦ	1 249	7 357	(8 032)		574
<b>Итого</b>	<b>1 249</b>	<b>7 357</b>	<b>(8 032)</b>		<b>574</b>

### 2.5 Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов), включенные в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)			Дополнительная информация (если уместно)
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	
РБП краткосрочные	23 115	20 059	6 397	
<b>Итого</b>	<b>23 115</b>	<b>20 059</b>	<b>6 397</b>	

### 2.6 Дебиторская задолженность

#### Наличие и движение дебиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договора:

**Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»****Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>Сумма на 31 декабря 2018</b>	<b>Сумма на 31 декабря 2019</b>	<b>Сумма на 31 декабря 2020</b>
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего			
В том числе: Поставщики			
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	195 592	173 276	137 396
В том числе: Покупатели	181 401	165 713	122 707
Поставщики	7 958	4 692	12 021
Прочее	6 233	2 871	2 668
<b>Итого</b>	<b>195 592</b>	<b>173 276</b>	<b>137 396</b>

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составила: 28 тыс. руб.

**2.8 Денежные средства и их эквиваленты**

<b>Вид денежных средств и денежных эквивалентов</b>	<b>На 31.12.2018</b>	<b>На 31.12.2019</b>	<b>На 31.12.2020</b>
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках	49290	70120	402
Банковские депозиты	15000	13000	-
Прочее			
<b>Итого</b>	<b>64290</b>	<b>83120</b>	<b>402</b>

**2.9 Уставный капитал**

Уставный капитал ООО «Глобус Медиа» по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 15 000 руб. По состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

**2.10 Кредиторская задолженность****Наличие и движение кредиторской задолженности**

Сумма кредиторской задолженности:

<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>Сумма на 31 декабря 2018</b>	<b>Сумма на 31 декабря 2019</b>	<b>Сумма на 31 декабря 2020</b>
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего			
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	13 151	52 138	69 026
В том числе: Поставщики	11 866	50 460	44 358
Покупатели			
Прочее	1 285	1 678	24 668
<b>Итого</b>	<b>13 151</b>	<b>52 138</b>	<b>69 026</b>

**3. Информация об отдельных доходах и расходах**

**Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

**3.1. Выручка и прочие доходы**

**Структура доходов по обычным видам деятельности**

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

<b>Вид выручки</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Доходы от лицензирования программного комплекса КТИС	48 778	207 647
Доходы от лицензирования программного модуля «Автобусы»	-	10 066
Доходы от лицензирования программного модуля «Поезда»	-	420 812
Доходы от лицензирования программного модуля «Самолеты»	-	131 435
Доходы от лицензирования программного модуля «Туры»	100	1 402
<b>Доходы от услуги SAAS</b>	<b>562 584</b>	-
<b>Итого</b>	<b>611 462</b>	<b>771 362</b>

**Прочие доходы**

<b>Виды прочих доходов</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Курсовые разницы/доходы от продажи валюты	220 234	145 866
Доходы по процентам	718	3 287
Доходы от аренды серверов	-	750
Доходы от реализации основных средств	654	492
<b>Доходы от сдачи помещения в субаренду</b>	<b>2 073</b>	-
Доходы от услуг технического доступа	184	-
Прочие доходы	1 456	1 776
<b>Итого</b>	<b>225 319</b>	<b>152 172</b>

**3.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы**

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 788 748 тыс. руб.

<b>Наименование показателя</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Амортизация	38 577	37 344
Материальные расходы	153 180	250 277
Оплата труда	489 979	365 579
Страховые взносы	41 187	12 518
Прочие расходы	65 825	74 359
<b>Итого</b>	<b>788 748</b>	<b>740 077</b>

**Информация о прочих расходах**

<b>Виды прочих расходов</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Курсовые разницы/расходы от продажи валюты	216 440	161 504
<b>Расходы от реализации основных средств</b>	<b>251</b>	<b>253</b>
<b>Расходы на услуги банка</b>	<b>203</b>	<b>263</b>
<b>Расходы от субаренды помещений</b>	<b>702</b>	-
<b>Прочие расходы</b>	<b>4 067</b>	<b>15 561</b>

**Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Виды прочих расходов	2020	2019
<b>Итого</b>	<b>221 663</b>	<b>177 581</b>

### 3.3 Налоги

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20% . Ранее налог на прибыль не сдавался

Наименование	2020 тыс. руб.	2019 тыс. руб.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(34 726)	-
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	1 084	-
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	-	-
<b>Итого: Налог на прибыль</b>	<b>33 642</b>	<b>-</b>
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	152 941	-
Ставка по налогу на прибыль	20%	-
Текущий налог на прибыль за отчетный год	0	-
Отложенный налог на прибыль, в том числе	33 642	-
<i>Изменение отложенных налоговых активов за период</i>	<i>34 031</i>	<i>-</i>
<i>Изменение отложенных налоговых обязательств за период</i>	<i>(389)</i>	<i>-</i>

### 3.4 Оценочные резервы

#### Величина и движение других оценочных резервов

Вид актива, по которому создается резерв	Величина резерва на 31.12.2019	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2020
Резерв отпусков	15 495	42 782	1 438	39 622	17 217
<b>Итого</b>	<b>15 495</b>	<b>42 782</b>	<b>1 438</b>	<b>39 622</b>	<b>17 217</b>

Вид актива, по которому создается резерв	Величина резерва на 31.12.2018	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2019
Резерв отпусков	13 649	39 817	1 059	36 912	15 495
<b>Итого</b>	<b>13 649</b>	<b>39 817</b>	<b>1 059</b>	<b>36 912</b>	<b>15 495</b>

## 4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

#### Перечень связанных сторон

1. АО "ДИДЖИТС" – участник общества
2. ООО "НТТ"- юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом
3. ООО "МБГ"- юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом

#### 5. Бенефициарный владелец

**Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

*Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное*

Бенефициарными владельцами Общества является Храпов Д.П.

**6 . События после отчетной даты**

Руководству Общества не известно о существовании событий после отчетной даты, которые потребовали бы внести корректировки в финансовую отчетность, либо привести к необходимости раскрытия информации об условиях, возникающих между отчетной датой и датой выпуска отчетности

Руководитель

\_\_\_\_\_/Храпов Д.П./