Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Медиа-Сервис» за 2020 год

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Медиа-Сервис» (далее «Общество») занимается деятельностью в области телевидения. Среднегодова численность работников Общества за 2020 г. составила 6 человек штатных сотрудников (в 2019 году - 6 человек) и 2 человека внешних совместителей также как в 2019 г.).

Общество зарегистрировано по адресу: 664011, г. Иркутск, ул. Рабочая, д.2а, оф.518
Почтовый адрес Общества: 664011, г. Иркутск, ул. Рабочая, д.2-а, оф.518.

Свидетельство о государственной регистрации общества № 608 выдано Шелеховской администрацией 17.07.2000 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г., серия 38 № 001040088 от 24.09.2002 г. выдано Инспекцией МНС России по г. Шелехову Иркутской области, ОГРН 1023802254850. ИНН 3821009506.
Основным видов деятельности согласно п.55 Выписки из ЕГРЮЛ указан ОКВЭД :
60.10 - Деятельность в области радиовещания.
Но в отчетном и предыдущем периоде фактически осуществлялась в качестве основного вида деятельность в области телевизионного вещания, в связи с чем в бухгалтерском балансе и других формах отчетности указан ОКВЭД 60.20.
Единственным участником Общества является: Общество с ограниченной ответственностью «ТНТ-Регион» (129272, Москва, ул. Трифоновская, д. 57А, этаж 6, офис 6-10А).

Органами управления Общества являются:
1. Общее собрание участников общества;
2. Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Баран Роман Зенонович.

Состав ревизионной комиссии Общества:
1. Назарченко Оксана Викторовна.
2. Соколов Дмитрий Евгеньевич.
3. Зайцев Александр Дмитриевич.

В 2020г. основным видом деятельности общества являлась деятельность оператора связи, а также деятельность по размещению рекламных материалов в эфире телеканала «ТНТ». Продажа рекламного времени осуществлялась через АО «ТНТ-Телесеть» в рамках договора гарантии.

2. Сведения о наличии лицензий

1. Лицензия на осуществление телевизионного вещания (телевидение эфирное)
   Номер: Серия ТВ № 22778
   Дата выдачи: 25 января 2013 года
   Срок действия: *до 19 февраля 2026 года*
   Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору за соблюдением законодательства в сфере массовых коммуникаций и охран культурного наследия.
2. Лицензия на осуществление телевизионного вещания (кабельное вещание)
   Номер: Серия ТВ № 22776
   Дата выдачи: 25 января 2013 года
   Срок действия: *до 15 января 2025 года*
   Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций.
3. Лицензия на услуги связи для целей эфирного вещания
   Номер: № 142868
   Дата выдачи: 19 августа 2016 года
   Срок действия: *до 19 августа 2021 года*
   Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций

3. Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Нексиа Пачоли»

Место нахождения: 119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д.2, Телефон (495) 640-64-52, Факс (495) 640-64-53, e-mail: audit@pacioli.ru

Свидетельство о государственной регистрации: № 856.235 Московской регистрационной палаты от 23 июня 1995 года, внесено в Единый государственный реестр за номером 1027739428716 Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 22.10.2002.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:
является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 11606052374

II. Существенные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики:

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств, хозяйственных и финансовых операций осуществляется в российских рублях и копейках в соответствии с Рабочим планом счетов бухгалтерского учета, разработанным в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденным приказом Минфина России от 30.10.2000 № 94н, с использованием автоматизированных программ бухгалтерского учета («1С Бухгалтерия» и «1С - Зарплата»).

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке создаются резервы под снижение их стоимости.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

3. Основные средства

К основным средствам относится имущество, используемое в качестве средств труда при производстве продукции, либо для управления организацией в течение периода превышающего 12 месяцев. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

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

Активы, стоимостью менее 40.000 руб., в отношении которых выполнены условия п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», учитываются в составе МПЗ.

Срок полезного использования объектов ОС определяется с использованием Классификатора основных средств, утвержденного Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа основных средств	**Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс**
Машины и оборудование	7 – 10
Компьютерная техника	2 – 3
Прочие	2 – 8

Способ начисления амортизации – линейный. Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

ОС, полученные в аренду или полученные в использование от заказчика для выполнения работ (оказания услуг), учитываются на забалансовом счете 001. Имущество принимается к учету в оценке, указанной в договоре аренды либо в справке о стоимости этого имущества.
При отсутствии информации о стоимости имущества, организация самостоятельно оценивает арендованный объект по текущей рыночной стоимости.
При отсутствии данных о текущей рыночной стоимости имущества или несопоставимости затрат на получение таких данных организация отражает имущество в учете и отчетности по условной стоимости 1 руб. с включением соответствующих данных в Пояснения к бухгалтерской отчетности.

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

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов учитываются исключительные права на аудиовизуальные произведения, переданные на весь срок действия авторских прав, на территории всех стран мира. Права отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

При определении срока полезного использования прав Общество исходит из:

- срока использования прав по договору;
- ожидаемого периода, в течение которого использование прав способно приносить доход;
- ожидаемого срока использования прав в соответствии с актуальностью содержания произведения;
- нормативно-правовых и других ограничений в использовании прав, которые сокращают срок полезного использования прав на произведение, по сравнению со сроком, установленным исходя из двух предшествующих условий определения срока полезного использования.

Исключительные права на использование аудиовизуальных произведений, ограниченные территорией и сроком, отражаются в составе расходов будущих периодов.

5. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов отражаются затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, а также фиксированные платежи за приобретённые права пользования объектами интеллектуальной собственности и исключительные права на использование аудиовизуальных произведений, ограниченных территорией и сроком.
Сроки и направления списания расходов будущих периодов определяются условиями, в соответствии с которыми произведены данные расходы, и действующим законодательством, а при необходимости, при возникновении нестандартных ситуаций - приказом директора Общества.

Принятие к учету в состав расходов будущих периодов стоимости прав производится на дату начала действия («открытия») прав, указанную в договоре, независимо от фактической оплаты.
Списание стоимости прав, полученных в пользование (расходов будущих периодов), на издержки производства (или иные источники) производится равномерно в течение срока действия прав путем ежемесячного списания части стоимости. При этом равномерное списание начинается с месяца, следующего за месяцем включения стоимости прав в состав расходов будущих периодов.

Общество отражает расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы».

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения (акции, доли в уставных капиталах, вклады в совместную деятельность) принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

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

7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Для всех видов материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии оценка производится методом себестоимости единицы запаса.

8. Задолженность покупателей и заказчиков

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

При получении организацией оплаты в счет предстоящего оказания услуг кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет.

Невозможная к истребованию задолженность покупателей и заказчиков списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами и иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные (размещенные на срок до трех месяцев) банковские депозиты. Соглашение о размещении денежных средств может предусматривать возможность их досрочного истребования.
Депозиты «до востребования» включаются в состав денежных средств и их эквивалентов независимо от срока их размещения.
В составе краткосрочных финансовых вложений учитываются депозитные вклады со сроком размещения более трех месяцев, досрочное истребование которых договором не предусмотрено.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

10. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам.

Величина оценочного значения по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного периода определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату и из среднего заработка работника, рассчитанного

исходя из данных о его совокупном доходе за 12 месяцев, предшествующих дате расчета. Сумма оценочного обязательства по оплате неиспользованных отпусков включает в себя отчисления в государственные внебюджетные фонды.

11. Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99, отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:
- доходы от размещения рекламы в телевизионных блоках;
- доходы от предоставления имущества в аренду;
- доходы от технических и прочих услуг;
- доходы от оказания услуг сторонним организациям по обеспечению размещения информационных материалов в СМИ.

Учет затрат на производство осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.
Себестоимость включает в себя стоимость использованных в текущем периоде аудиовизуальных произведений, заработную плату сотрудников, занятых в организации эфирного вещания, иные расходы, связанные с производством аудиовизуальных произведений и организацией вещания, расходы по оказанию услуг сторонним организациям по обеспечению размещения информационных материалов в СМИ.

Коммерческие расходы включают в себя расходы, связанные с организацией и проведением рекламных кампаний и промоакций, представительские расходы.

Управленческие расходы включают в себя расходы на аренду помещений, выплату вознаграждения управленческому персоналу и стоимость прочих услуг общехозяйственного характера.

Себестоимость, управленческие и коммерческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

12. Инвентаризация

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учёте», в порядке, предусмотренном Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.95 № 49 «Об утверждении методических рекомендаций по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» с целью выявления фактического наличия имущества; сопоставления фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета; проверки полноты отражения в учете обязательств в отчетном году проводилась инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

13. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные Обществом в связи с получением кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные затраты.

14. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей. Величина уставного капитала соответствует величине, предусмотренной в уставе Общества.
Добавочный, резервный капиталы в отчетном периоде не формировались.

15. Дивиденды

Периодичность и порядок распределения дивидендов, создание резервов и фондов из прибыли определяются решением участника. Согласно п.13.1. Устава Общество вправе ежеквартально, раз в полгода или раз в год принимать решение о распределении своей чистой прибыли между участниками Общества.

16. Изменения в учетной политике

Изменения учетной политики на 2020г.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 год не вносились.

Изменения учетной политики на 2021г.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2021год не вносились.

При формировании показателей бухгалтерского учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными.
Существенной считается сумма, если она искажает показатель статьи отчетности более чем на 5%.

17. Вступительные и сравнительные данные

Сравнительные данные в отчетности ООО «Медиа-Сервис» за 2020 год соответствуют данным заключительной отчетности за 2019 год.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Доли Общества

Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества:

Размер уставного капитала Общества на начало 2020 года составляет 10,0 тыс. руб., на 31.12. 2020 года – 10,0 тыс. руб.

Доли Общества не принадлежат генеральному директору, а также сотрудникам Общества.

Состав участников:

Участник	Стоимость доли, руб.	%% участия
ООО «ТНТ-Регион»	10 000,00	100,00
ВСЕГО		**100,00**

Действующая редакция Устава утверждена единственным участником (Решение № 46 от 24.03.2015 г., зарегистрирована 07.04. 2015 г.).

07.04.2020г. по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли за 2019 год было принято Решение № 73 единственного участника ООО «Медиа-Сервис»:
- Утвердить годовой отчет и годовой бухгалтерский баланс ООО «Медиа-Сервис» за 2019 год.
- По результатам хозяйственной деятельности в 2019 году полученную чистую прибыль в размере 3075,0 тыс. руб. распределить между участниками Общества.

Расчеты с учредителями

тыс. руб.

Наименование организации	Сущность операции	Начисленные	Перечисленные
ООО «ТНТ-Регион»	Дивиденды начисленные в 2019 г. по итогам 2018г. и промежуточные за 2019г.	2 267,5	2 267,5
ООО «ТНТ-Регион»	Дивиденды начисленные в 2020 г. по итогам 2019г.	3 075,0	3075,0

2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (инвестиции в дочерние, зависимые и прочие общества) в ООО «Медиа-Сервис» отсутствуют.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО «Медиа-Сервис» не производило.

Общество в до середины 2019 года размещало денежные средства на депозит в АО «Газпромбанк». В 2020 году денежные средства на депозит не вносились, начислялись проценты на остаток денежных средств на банковском счете.

Средства на депозитных счетах в банке отражаются в составе денежных эквивалентов по статье 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" Бухгалтерского баланса.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов :

тыс. руб.

Наименование показателя	**31.12.2020**	**31.12.2019**	**31.12.2018**
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	4870	8332	4893
Средства на специальных счетах в банках	0	0	0
Итого денежные средства	***4870***	***8332***	***4893***
Банковские депозиты	0	0	4000
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 бухгалтерского баланса)	**4870**	**8332**	**8893**
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	**4870**	**8893**	**10521**
Расхождения	-	-	-

Согласно п. 20 ПБУ 23/2011 существенные денежные потоки между организацией и основным обществом составили (дочерних и зависимых обществ нет):

Показатель	**2020г., тыс. руб.**	**2019г., тыс. руб.**
Строка 4322 Отчета о движении денежных средств «Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)»	3075	2268

4. Информация о связанных сторонах

В 2020 году деятельность Общества находилась под контролем со стороны компаний, входящих в одну группу: ООО «ТНТ-Регион» (доля участия 100%), АО «ТНТ-Телесеть» (доля участия 99,48% в ООО «ТНТ-Регион»), ООО «ГПМ РТВ» (доля участия 98% в АО «ТНТ-Телесеть»), ООО «Аура-Медиа» (доля участия 94,25 % в ООО «ГПМ РТВ»), АО «Газпром-Медиа Холдинг», «Газпромбанк» (АО), а также под значительным влиянием НПФ «ГАЗФОНД» и ПАО «Газпром».
Лица, принадлежащие к группе лиц АО "ТНТ-Телесеть", являются также связанными (аффилированными) лицами ООО "Медиа-Сервис", поскольку ООО "Медиа-Сервис" и АО "ТНТ-Телесеть" принадлежит к одной группе лиц. Информация о лицах, принадлежащих к группе лиц АО "Газпромбанк" опубликована на сервере раскрытия информации http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=2798&type=6.
По операциям со связанными сторонами цены определялись на коммерческих условиях с учетом специфики деятельности телевизионных компаний.

Далее представлены операции по связанным сторонам.

Закупки и прочие расходы от операций со связанными сторонами за 2020 и 2019 гг.:

тыс. руб.

Наименование организации	Сущность операции	Сумма операции за 2020 год (без НДС)	Сумма операции за 2019 год (без НДС)
Основное (контролирующие) общество- контроль			
ООО «ТНТ-Регион»		---	---
Косвенный контроль через 3-х лиц			
АО «ТНТ-Телесеть»	Аренда оборудования	10,2	10,2
	Покупка прав на передачу в эфир программ телесети	10,2	10,2
	Покупка прав на распространение в региональном эфире вещателя рекламных материалов	---	1166,67
АО «Газпромбанк»	Комиссия банка	22,8	39,3
Другие связанные стороны *)			
ООО "Газпром-Медиа"	Агентское вознаграждение	---	3501,0
ООО «Телеканал ТВ3»	Услуги по размещению рекламных роликов заказчиков на канале ТВ3	171,8	121,6
АО «ТНТ-Телесеть»	Услуги по размещению рекламных роликов заказчиков на канале ТНТ	166,0	---

* - Другие связанные стороны представлены компаниями группы АО «Газпром-Медиа Холдинг».

Продажи и прочие доходы от операций со связанными сторонами за 2020 и 2019 гг.:

тыс. руб.

Наименование организации	Сущность операции	Сумма операции за 2020 год (без НДС)	Сумма операции за 2019 год (без НДС)
Основное общество - контроль			
ООО «ТНТ-Регион»		---	---
Косвенный контроль через 3-х лиц			
АО «ТНТ-Телесеть»	Распростр-ие рекламы на территории вещания (эфир)	20,4	20,4
АО «ТНТ-Телесеть»	Услуги по размещению рекламно-информационных материалов, проведению рекламных мероприятий	1796,7	3508,6
АО «ТНТ-Телесеть»	Рекламное время в пределах «окон» для Региональных рекламных блоков под размещение рекламных материалов	13825,0	---
АО «Газпромбанк»	Проценты по депозитному вкладу, проценты на остаток по счету	204,4	237,3
Другие связанные стороны *)			
ООО "Газпром-Медиа"	Услуги по размещению рекламы на канале ТНТ	---	25933,6
ООО «Телеканал ТВ3»	Услуги по размещению рекламно-информационных материалов, проведению рекламных мероприятий	238,0	268,3
ООО «Телерадиокомпания 2Х2»	Услуги по размещению рекламно-информационных материалов, проведению рекламных мероприятий	28,5	211,1

* - Другие связанные стороны представлены компаниями группы АО «Газпром-Медиа Холдинг».

Состояние расчетов со связанными сторонами:

тыс. руб.

Дебиторская задолженность Общества	**31.12.2020**	**31.12.2019**	**31.12.2018**	**Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов**
Основное общество - контроль				
ООО «ТНТ-Регион»	---	---	---	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
Косвенный контроль через 3-х лиц				
АО «ТНТ-Телесеть» -услуги по размещению рекламно-информационных материалов, проведению рекламных мероприятий	523,4	1577,1	---	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
АО «Газпромбанк» - проценты по депозитному вкладу	---	---	20,5	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами
Другие связанные стороны *)				
ООО «Алькасар-Медиа» - услуги по размещению рекламы на канале ТНТ	37,5	71,0	107,6	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
ООО «Газпром-Медиа» -задолженность покупателей за услуги по размещению рекламы на канале ТНТ -задолженность Агента за услуги по размещению рекламы на канале ТНТ	--- ---	488,5 55,8	406,0 171,9	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
ООО «Телеканал ТВ3» -услуги по размещению рекламно-информационных материалов, проведению рекламных мероприятий	169,9	1121,8	848,5	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
ООО «Телерадиокомпания 2Х2» - услуги по размещению рекламно-	---	---	154,4	В соответствии с договорами,

Дебиторская задолженность Общества	**31.12.2020**	**31.12.2019**	**31.12.2018**	**Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов**
информационных материалов, проведению рекламных мероприятий				предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
Итого	**730,8**	**3314,2**	**1708,9**	

На 31.12.2017 г. по просроченной задолженности ООО «Алькасар-Медиа» был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 538,1 тыс.руб. В течение 2018 года за счет этого резерва была списана безнадежная дебиторская задолженность покупателей в сумме 430,5 тыс.руб.
На 31.12.2018г. остаток резерва по сомнительным долгам по просроченной задолженности ООО "Алькасар-Медиа" составил 107,6 тыс. руб.
В течение 2019 года за счет этого резерва была списана безнадежная дебиторская задолженность покупателей в сумме 36,6 тыс. руб.
На 31.12.2019г. остаток резерва по сомнительным долгам по просроченной задолженности ООО "Алькасар-Медиа" составил 71,0 тыс. руб.
В течение 2020 года за счет этого резерва была списана безнадежная дебиторская задолженность покупателей в сумме 33,5 тыс. руб.
На 31.12.2020г. остаток резерва по сомнительным долгам по просроченной задолженности ООО "Алькасар-Медиа" составил 37,5 тыс. руб.

тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества	**31.12.2020**	**31.12.2019**	**31.12.2018**	**Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов**
Основное общество - контроль				
ООО «ТНТ-Регион»	---	---	---	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
Косвенный контроль через 3-х лиц				
АО «ТНТ-Телесеть»	---	---	---	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
Другие связанные стороны *)				
ООО «Алькасар-Медиа» - агентское вознаграждение	7,5	13,3	20,6	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
ООО «Газпром-Медиа» - агентское вознаграждение -задолженность по авансам полученным за размещение рекламы на канале ТНТ	--- ---	65,9 61,4	54,8 503,6	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
ООО «Телеканал ТВ3» -услуги по размещению рекламы на телеканале ТВ3	---	980,9	835,0	В соответствии с договорами, предусмотрена оплата денежными средствами, возможен взаимозачет
Итого	**7,5**	**1121,5**	**1414,0**	

* - Другие связанные стороны представлены компаниями группы АО «Газпром-Медиа Холдинг».

Расчеты с учредителями

тыс. руб.

Наименование организации	Сущность операции	Начисленные	Перечисленные
ООО «ТНТ-Регион»	Дивиденды начисленные в 2019 г. по итогам 2018г. и промежуточные за 2019г.	2 267,5	2 267,5
ООО «ТНТ-Регион»	Дивиденды начисленные в 2020 г. по итогам 2019г. и промежуточные за 2020г.	3 075,0	3 075,0

Остатки денежных средств на счетах связанных сторон (по договору о расчетном счете и по генеральному соглашению о порядке проведения депозитных операций):

тыс. руб.

Остатки денежных средств на счетах связанных сторон	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Косвенный контроль через 3-х лиц			
АО «Газпромбанк»	4869,6	8332,3	8893,1

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Общая сумма вознаграждений (заработная плата, отпуск, премии), выплаченная основному управленческому персоналу (генеральный директор, главный бухгалтер) в 2020 году, составила 713,6 тыс. руб. (595,8 тыс. руб. за 2019г.). На сумму вознаграждения начислены налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды в размере 215,5 тыс. руб. (179,9 тыс. руб. за 2019г.).

5. Состав долгосрочных и краткосрочных активов и обязательств

Наибольший удельный вес в составе активов Общества занимают денежные средства и денежные эквиваленты (71%) и краткосрочная дебиторска задолженность (27%), а также запасы (1%) и основные средства (1%).
Наибольший удельный вес в составе обязательств Общества занимают оценочные обязательства (81%) и задолженность перед поставщиками подрядчиками (15%), а также задолженность перед бюджетом по налогам и сборам (4%).

По состоянию на 31 декабря 2020г., а также на 31.12. 2019г., 31.12.2018г. Общество не имеет долгосрочных обязательств.

Информация по видам дебиторской задолженности раскрыта в бухгалтерском балансе.

Прочая дебиторская задолженность

По статье «Прочая дебиторская задолженность» (стр.5513 Пояснений к бухгалтерскому балансу Раздел 5) по состоянию на 31.12.2020 г. на сумму 0 тыс руб. (на 31.12.2019 г. – 5,0 тыс. руб., на 31.12.2018 г. - 20,5 тыс. руб.) отражены:

- предоплата за оказание услуг по договору ГПХ 0 тыс. руб. (на 31.12.2019г. – 5,0 тыс. руб., на 31.12.2017г. – 0 руб.);
- начисленные проценты по депозитному вкладу на сумму 0 руб. (на 31.12.2019г. – 0 руб., на 31.12.2018г. - 20,5 тыс. руб.);

6. Доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Выручка от продажи рекламного времени на канале ТНТ	14 635,2	26 653,7
Выручка от услуг по распространению "сетевой рекламы"	20,4	20,4
Выручка от услуг по размещению рекламно-информационных материалов, проведение рекламных мероприятий Телекомпании ТВ3	238,0	268,3
Выручка от услуг по размещению рекламно-информационных материалов, проведение рекламных мероприятий Телекомпании 2х2	28,5	211,1
Выручка от услуг по размещению рекламно-информационных материалов, проведение рекламных мероприятий Телекомпании ТНТ	2 213,7	3508,6
Итого (стр. 2110 отчета о финансовых результатах)	**17 135,8**	**30 662,1**

7. Расходы по видам деятельности

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2020 год	2019 год
Себестоимость продаж		
Материальные затраты		680,5
Агентское вознаграждение		3501,0
Расходы на трансляцию		6650,9
Затраты на оплату труда		722,5
Амортизация ОС и НМА		261,0
Отчисления на социальные нужды		198,9
Прочие услуги по размещению рекламно-информационных материалов, проведению рекламных мероприятий для телеканалов ТНТ, ТВ3, 2х2		3301,5
Прочие производственные затраты		46,1
Итого себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах)		**15362,4**
Коммерческие расходы		
Расходы на рекламу		2504,0
Представительские расходы		494,6
Итого коммерческие расходы (стр. 2210 отчета о финансовых результатах)		**2998,6**
Управленческие расходы		
Затраты на оплату труда		4685,5
Аренда и эксплуатационные расходы		657,4
Консультационные и юридические услуги		156,5
Амортизация ОС и НМА		8,6
Отчисления на социальные нужды		1222,4
Расходы на связь		270,1
Прочие управленческие расходы		992,4
Итого управленческие расходы (стр. 2220 отчета о финансовых результатах)		**7992,9**
Итого расходы по обычным видам деятельности		**26353,8**

Состав прочих доходов и расходов

тыс. руб.

стр.2320 ОФР		2020 год	2019 год
АО «Газпромбанк»	Проценты по депозитному вкладу, проценты на остаток по счету	204,4	237,3

Прочие доходы (стр. 2340 ОФР)	2020 год	2019 год
Списание кредиторской задолженности	5,6	7,3
Итого	**5,6**	7,3

Прочие расходы (стр. 2350 ОФР)	2020 год	2019 год
Непроизводственные затраты	17,3	19,4
НДС списанный на прочие расходы	9,3	135,0
Оплата услуг кредитных организаций	22,9	33,8
Резерв по сомнительным долгам	---	66,2
Материальная помощь	50,0	48,0
Итого	**99,5**	**302,4**

8. Налоги

8.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки работ, услуг.

Сумма НДС, начисленная по оказанным в отчетном году работам и услугам составила 3 427,2 тыс. руб. (6132,4 тыс. руб.- в 2019 году). НДС, предъявленный при приобретении товаров, работ и услуг, составил 310,9 тыс. руб. (1417,8 тыс. руб. – в 2019 году), в том числе принятый к вычету – 306,2 тыс. руб. (1369,0 тыс. руб. – в 2019 году).

8.2. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 242,8 тыс. руб. (2019 год – 850,1 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль, составила 100,5 тыс. руб. (в 2019 году – 325,4 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы в 2020-2019 г.г. в основном связаны с различиями в признании рекламных расходов сверх установленных норм, материальной помощи работникам, а также с прочими различиями в признании расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Постоянные налоговые обязательства

тыс.руб.

Наименование расходов, учитываемых в составе расходов в бухгалтерском учете и не принимаемых в качестве расходов для целей налогообложения (постоянная разница)	**Сумма расходов 2020 год**	**ПНО 2020 год**	**Сумма расходов 2019 год**	**ПНО 2019 год**
НДС невозмещаемый	9,3	1,9	135,0	27,0
Материальная помощь	50,0	10,0	48,0	9,6
Не принимаемые офисные расходы	4,6	0,9	9,2	1,8
Прочие непринимаемые расходы	12,7	2,5	10,2	2,0
Расходы на рекламу сверх норм	23,9	4,8	1146,3	229,3
Представительские расходы сверх норм	---	---	278,5	55,7
Всего	**100,5**	**20,1**	**1627,2**	**325,4**

Изменения временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, ОНА в 2020 году составили -19,9 тыс. руб. (в 2019 году +5,9 тыс. руб.), и связаны с созданием и использованием резерва по сомнительным долгам, ОНО в 2020 году не было (в 2019 году ОНО составляли 1,7 тыс. руб. и связаны с разницей в учете основных средств).

Отложенные налоговые активы

тыс.руб.

Вид активов	**ОНА на 01.01.2020**	**Изменение ОНА за 2020 год**	**ОНА на 31.12.2020**	**ОНА на 01.01.2019**	**Изменение ОНА за 2019 год**	**ОНА на 31.12.2019**
Резерв по сомнительным долгам	27,4	-19,9	7,5	21,5	+5,9	27,4
Всего				**21,5**	**+5,9**	**27,4**

Отложенные налоговые обязательства

тыс.руб.

Вид обязательств	ОНО на 01.01.2020	Изменение ОНО за 2020 год	ОНО на 31.12.2020	ОНО на 01.01.2019	Изменение ОНО за 2019 год	ОНО на 31.12.2019
По основным средствам стоимостью более 40 тыс.руб. и менее 100 тыс.руб.	0	0	0	-1,7	+1,7	0
Всего	**0**	**0**	**0**	**-1,7**	**+1,7**	**0**

Прибыль до налогообложения за 2020 год составила 1214,9 тыс. руб. (2019 г. – 4250,5 тыс. руб.).
Текущий налог на прибыль за 2020 год составил 243,0 тыс. руб. (2019г. – 1 183,2 тыс. руб.).

9. Аренда основных средств

Общество арендует:

1. нежилые помещения:
- офис по адресу: 664011, г. Иркутск, ул. Рабочая, 2а, оф.518
- офис по адресу: 664011, г. Иркутск, ул. Рабочая, 2а, оф.512

2. оборудование:
- цифровой приемник-декодер (тюнер) стандарта MPEG-2 марки NDS CSR 820

Информация о стоимости арендуемого помещения и оборудования отсутствует в договорах аренды и актах приемки-передачи, данные о текуще рыночной стоимости имущества также отсутствуют, поэтому ООО "Медиа-Сервис" отражает арендуемое имущество в учете и отчетности по условно стоимости 1 руб. на забалансовом счет 001 за 1 единицу объекта аренды.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Арендованные основные средства (арендные платежи) всего	**668,9**	**667,6**	**596,7**
в том числе:			
оборудование телевизионное	10,2	10,2	10,2
офис 518, г. Иркутск, ул. Рабочая, 2а	586,5	586,5	586,5
офис 512, г. Иркутск, ул. Рабочая, 2а	72,2	70,9	---

10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 01.01.2020	Признано	Погашено	на 31.12.2020
Оценочные обязательства – всего (код строки 1540) в том числе:	**239,7**	**796,9**	**664,8**	**371,8**
Резерв по неиспользованным отпускам (себестоимость продаж)	55,4	77,5	106,3	26,6
Резерв по неиспользованным отпускам (административные расходы)	184,3	719,4	558,5	345,2

11. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, информацию о которых следует раскрывать в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 (Утверждено Приказом Минфина РФ от 25.11.1998г. № 56н) отсутствуют.

Нам неизвестно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Медиа-Сервис» за 2020 год (продолжение- табличная часть) (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	8 447	8 280	-	-	-	-	-	-	8 447	(8 366)
	5210	за 2019г.	8 447	(8 011)	-	-	-	(269)	-	-	8 447	(8 280)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	347	(258)	-	-	-	(22)	-	-	347	(280)
	5211	за 2019г.	347	(227)	-	-	-	(31)	-	-	347	(258)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	8 100	(8 022)	-	-	-	(64)	-	-	8 100	(8 086)
	5212	за 2019г.	8 100	(7 784)	-	-	-	(238)	-	-	8 100	(8 022)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	669	668	597
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	81	-	579	(626)	-	-	X	34	-
	5420	за 2019г.	417	-	1 250	(1 587)	-	-	X	81	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	6	-	453	(453)	-	-	-	6	-
	5421	за 2019г.	294	-	1 186	(1 474)	-	-	-	6	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	75	-	126	(173)	-	-	-	28	-
	5427	за 2019г.	123	-	64	(112)	-	-	-	75	-
расходы будущих периодов долгосрочные	5408	за 2020г.	36	-	-	(23)	-	-	-	13	-
	5428	за 2019г.	90	-	21	(75)	-	-	-	36	-
расходы будущих периодов краткосрочные	5409	за 2020г.	39	-	126	(150)	-	-	-	15	-
	5429	за 2019г.	33	-	43	(37)	-	-	-	39	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	4 035	(137)	1 588	-	(3 727)	-	-	-	-	-	1 897	(37)
	5530	за 2019г.	2 031	(108)	3 897	-	(1 893)	-	-	-	-	-	4 035	(137)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	3 333	(137)	693	-	(3 295)	-	-	-	-	-	731	(37)
	5531	за 2019г.	1 659	(108)	3 196	-	(1 522)	-	-	-	-	-	3 333	(137)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	222	-	139	-	(222)	-	-	-	-	-	139	-
	5532	за 2019г.	152	-	222	-	(152)	-	-	-	-	-	222	-
Прочая	5513	за 2020г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	21	-	5	-	21	-	-	-	-	-	5	-
Переплата по налогам и сборам	5514	за 2020г.	420	-	756	-	(149)	-	-	-	X	X	1 027	-
	5534	за 2019г.	28	-	419	-	(27)	-	-	-	X	X	420	-
Задолженность агента по поступившим денежным средствам от заказчиков	5515	за 2020г.	56	-	-	-	(56)	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2019г.	172	-	56	-	(172)	-	-	-	X	X	56	-
Итого	5500	за 2020г.	4 035	(137)	1 588	-	(3 727)	-	-	X	X	X	1 897	(37)
	5520	за 2019г.	2 031	(108)	3 897	-	(1 893)	-	-	X	X	X	4 035	(137)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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	37	-	137	-	108	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 747	88	-	(3 741)	(6)	-	-	-	88
	5580	за 2019г.	3 893	2 899	-	(3 037)	(7)	-	-	-	3 747
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 320	68	-	(1 314)	(6)	-	-	-	68
	5581	за 2019г.	1 511	472	-	(656)	(7)	-	-	-	1 320
авансы полученные	5562	за 2020г.	61	-	-	(61)	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	504	61	-	(504)	-	-	-	-	61
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 366	20	-	(2 366)	-	-	-	-	20
	5583	за 2019г.	1 868	2 366	-	(1 868)	-	-	-	-	2 366
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	3 747	88	-	(3 741)	(6)	X	X	X	88
	5570	за 2019г.	3 893	2 899	-	(3 037)	(7)	X	X	X	3 747

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	443	1 469
Расходы на оплату труда	5620	5 667	5 500
Отчисления на социальные нужды	5630	1 462	1 446
Амортизация	5640	86	270
Прочие затраты	5650	8 374	17 669
Итого по элементам	5660	16 032	26 354
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 032	26 354

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	240	797	(665)	-	372
в том числе: Резерв под предстоящие отпуска	5701	240	797	(665)	-	372

Руководитель _____ ***Баран Роман Зенонович***
(подпись) *(расшифровка подписи)*

18 января 2021 г.