Приложение

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

	Коды
Дата (число, месяц, год)	31.12.2020
по ОКПО	78967476
ИНН	7714618596
по ОКВЭД 2	77.33
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Радиогруппа ГПМ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: 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 строки	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	**5100**	**2020 г.**	**29**	**(29)**	-	(29)	**29**	-	-	-	-	-	-
	5110	**2019 г.**	**29**	**(26)**	-	-	-	**(4)**	-	-	-	**29**	**(29)**
в том числе:												-	-
Права приобретенные, исключительн	5101	2020 г.		()	-	-	-	-	-	-	-		()
	5111	2019 г.		()	-	-	-	-	-	-	-		()
ТМТЗ - исключительное право	5102	2020 г.	29	(29)	-	(29)	29	-	-	-	-	-	-
	5112	2019 г.	29	(26)	-	-	-	(4)	-	-	-	29	(29)
ПО - исключительное право	5103	2020 г.	-			-	-	-	-	-	-	-	
	5113	2019 г.	-			-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Всего	**5120**	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Всего	**5130**	-	**29**	**26**
в том числе:				
прочие	5131	-	29	26

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	**2019 г.**	**94 170**	**(73 556)**	**(28)**	**(94 199)**	**(79 868)**	**(6 311)**	-	-	-	-
в том числе:												
ЗДАНИЯ	5203	2020 г.	-	-	-	-	-	-			-	-
	5213	2019 г.	-	-	28	(28)	7	(7)			-	-
ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	5204	2020 г.	-	-	-	-	-	-			-	-
	5214	2019 г.	17 199	(13 446)	-	(17 200)	15 160	(1 714)			-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	2020 г.	-	-	-	-	-	-			-	-
	5215	2019 г.	76 445	(59 816)	-	(76 445)	64 314	(4 498)			-	-
Транспортные средства	5206	2020 г.	-	-	-	-	-	-			-	-
	5216	2019 г.	53	(53)	-	(53)	53	-			-	-
Прочие ОС	5208	2020 г.	-	-		-	-	-			-	-
	5218	2019 г.	473	(241)		(473)	334	(93)			-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	2019 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению ОС	5241	2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	-	-
в том числе:			
Капитальные вложения в арендованные ОС	5261	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-		20 614

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	**5301**	**2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	**2019 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	**5302**	**2020 г.**	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	5312	**2019 г.**	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53021	2020 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53121	2019 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	**5304**	**2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	**2019 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53042	2020 г.	-	-		-		-	-	-	-
	53142	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные финансовые вложения - всего	**5305**	**2020 г.**	**18 050**	-	-	**(16 250)**	-	-	-	**1 800**	-
	5315	**2019 г.**	**51 335**	-	**2 000**	**(35 285)**	-	-	-	**18 050**	-
в том числе:											
Другие виды финансовых вложений	**5308**	**2020 г.**	**18 050**	-	-	**(16 250)**	-	-	-	**1 800**	-
	5318	**2019 г.**	**51 335**	-	**2 000**	**(35 285)**	-	-	-	**18 050**	-
Предоставленные займы	53082	2020 г.	18 050	-	-	(16 250)	-	-	-	1 800	-
	53182	2019 г.	51 335	-	2 000	(35 285)	-	-	-	18 050	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**2020 г.**	**18 050**	-	-	**(16 250)**	-	-	-	**1 800**	-
	5310	**2019 г.**	**51 335**	-	**2 000**	**(35 285)**	-	-	-	**18 050**	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резервов от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	**5400**	**2020 г.**	**14 326**	-	**20**	**(14 326)**	-	-	**x**	**20**	-
	5420	**2019 г.**	-	-	**14 326**	-	-	-	**x**	**14 326**	-
в том числе:											
Основные средства к продаже	5413	2020 г.	14 326	-	20	(14 326)	-	-	-	20	-
	5433	2019 г.	-	-	14 326	-	-	-	-	14 326	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление			выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолженность (и наоборот)		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат	восстановление/ использование резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	**2019 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**2020 г.**	**118 653**	**(91 149)**	**41 777**	**236**	**(63)**	**(49 362)**	-	**23 402**	-	**111 303**	**(67 810)**
	5530	**2019 г.**	**238 576**	**57 156**	**50 899**	**2 688**	**75 797**	**173 509**	-	**41 804**	-	**118 653**	**91 149**
в том числе:													
Краткосрочные займы выданные - проценты начисленные	5511	2020 г.	10 806	-	-	236	-	(10 895)	-	-	-	147	-
	5531	2019 г.	8 118	-	-	2 688	-	(1)	-	-	-	10 806	-
Авансы выданные	5512	2020 г.	115	-	330	-	-	(423)	-	-	-	22	-
	5532	2019 г.	1 295	-	3 293	-	-	(4 473)	-	-	-	115	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5513	2020 г.	75 577	(64 530)	20 633	-	(63)	(35 150)	-	23 402	-	61 060	(41 191)
	5533	2019 г.	126 936	(57 156)	37 320	-	(49 178)	(88 678)	-	41 804	-	75 577	(64 530)
Расчеты с бюдетом налогам и сборам, перед государственными внебюджетными фондами	5514	2020 г.	1 505	-	382	-	-	1 513	-	-	-	374	-
	5534	2019 г.	3 697	-	2 397	-	-	(4 588)	-	-	-	1 505	-
РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА и прочим операциям	5515	2020 г.	-	-	1 381	-	-	(1 381)	-	-	-	-	-
	5535	2019 г.	-	-	1 976	-	-	(1 976)	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5517	2020 г.	30 650	26 619	19 050	-	-	-	-	-	-	49 700	(26 619)
	5537	2019 г.	98 530	-	5 913	-	(26 619)	(73 793)	-	-	-	30 650	(26 619)
Итого	**5522**	**2020 г.**	**118 653**	**(91 149)**	**41 777**	**236**	**(63)**	**(49 362)**	-	**23 402**	**x**	**111 302**	**(67 810)**
	5542	**2019 г.**	**238 576**	**(57 156)**	**50 899**	**2 688**	**(75 797)**	**(173 509)**	-	**41 804**	**x**	**118 653**	**(91 149)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	**5540**	**87 725**	**19 915**	**103 105**	**11 956**	**123 932**	**66 776**
Расчеты с покупателями и заказчиками	5546	60 862	19 671	72 454	7 924	123 932	66 776
Прочая дебиторская задолженность	5549	26 863	244	30 651	4 032	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5550**	**2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-
	5580	**2019 г.**	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**2020 г.**	**40 148**	**12 999**	**30**	**(53 176)**	-	-	**1**
	5590	**2019 г.**	**186 160**	**40 798**	**3 933**	**190 744**	-	-	**40 147**
в том числе:									-
Займы полученные - номинальная стоимость	5562	2020 г.	3 111	-	-	(3 111)	-	-	-
	5592	2019 г.	121 800	-	-	(118 689)	-	-	3 111
Займы полученные - начисленные проценты	5563	2020 г.	31 363	-	30	(31 393)	-	-	-
	5593	2019 г.	36 540	-	3 933	(9 110)	-	-	31 363
Расчеты с покупателями и заказчиками	5565	2020 г.	-	-	-	-		-	-
	5595	2019 г.	8	-	-	(8)		-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5566	2020 г.	28	491	-	(519)		-	-
	5596	2019 г.	350	3 467	-	(3 789)		-	28
Расчеты с бюдетом налогам и сборам, перед государственными внебюджетными	5567	2020 г.	1 660	12 508	-	(14 167)	-	-	1
	5597	2019 г.	2 106	33 324	-	(33 770)	-	-	1 660
РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА и прочим операциям	5568	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5598	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5569	2020 г.	3 986	-	-	(3 986)		-	-
	5599	2019 г.	25 356	4 008	-	(25 378)		-	3 986
Итого	**5570**	**2020 г.**	**40 148**	**12 999**	**30**	**(53 176)**	-	**x**	**1**
	55100	**2019 г.**	**186 160**	**40 798**	**3 933**	**(190 744)**	-	**x**	**40 147**

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 224	1 116
Отчисления на социальные нужды	5630	213	246
Амортизация	5640	476	6 578
Прочие затраты	5650	456	544
Итого по элементам	**5660**	**2 368**	**8 483**
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**2 368**	**8 483**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	29	120	(110)	-	39
в том числе:						
РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ	5701				-	-
НАЧИСЛЕННЫЙ РЕЗЕРВ ПО НЕИСПОЛЬЗОВАННЫМ ОТПУСКАМ	5702	24	117	(102)	-	39
НАЧИСЛЕННЫЙ РЕЗЕРВ ПО ПРЕМИЯМ И БОНУСАМ	5703	5	3	(8)	-	

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	183	17	(170)	-	29
в том числе:						
РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ	5711	-			-	-
НАЧИСЛЕННЫЙ РЕЗЕРВ ПО НЕИСПОЛЬЗОВАННЫМ ОТПУСКАМ	5712	178	-	(154)	-	24
НАЧИСЛЕННЫЙ РЕЗЕРВ ПО ПРЕМИЯМ И БОНУСАМ	5713	5	17	(16)	-	5

Руководитель _____ Наталья Фёдоровна Витрук

29 марта 2021 г.

ООО «Радиогруппа ГПМ»
109028, г. Москва,
Тессинский пер, дом 5, строение 1
Т.|Ф.: +7 |495| 921-40-41
gpmradio.ru

АВТОРАДИО | ДЕТСКОЕ РАДИО
COMEDY RADIO | LIKE FM
RELAX FM | РАДИО ROMANTIKA
РАДИО ENERGY | ЭХО МОСКВЫ
ЮМОР FM | 101.RU

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Радиогруппа ГПМ»
ЗА 2020 ГОД

Содержание

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ **11**

1. Информация об Обществе 11
2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность 12

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА **13**

1. Основа составления 13
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 13
3. Основные средства 13
4. Нематериальные активы 14
5. Финансовые вложения 14
6. Расходы будущих периодов 14
7. Дебиторская задолженность 15
8. Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 15
9. Уставный, добавочный и резервный капитал 15
10. Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками: 15
11. Кредиты и займы полученные 16
12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 16
13. Расчеты по налогам и сборам 16
14. Доходы 17
15. Расходы 17
16. Изменения в учетной политике 18
17. Данные прошлых отчетных периодов 18

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ **19**

1. Основные средства и запасы 19
2. Финансовые вложения 19
3. Дебиторская задолженность 20
4. Денежные средства и денежные эквиваленты 20
5. Капитал и резервы 21
6. Займы и кредиты полученные 21
7. Кредиторская задолженность 22
8. Налоги 22
9. Выручка от продаж 24
10. Расходы по обычным видам деятельности 24
11. Прочие доходы и прочие расходы 24
12. Связанные стороны 24
13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 27
14. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах 28
15. События после отчетной даты 28
16. Непрерывность деятельности Общества 28

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Радиогруппа ГПМ» (далее – «Общество», или ООО «Радиогруппа ГПМ») занимается оказанием услуг по размещению рекламных материалов клиентов (заказчиков) в эфире радиостанций и предоставлением имущества в аренду и субаренду.

Среднесписочная численность работников Общества в 2020 году составила 1 человек (в 2019 году – 1 человек).

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 109028, г. Москва, Тессинский переулок, дом 5, строение 1, этаж 3, помещение II, комната 9

Регистрация Общества:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за № 1057748366060 от 27 сентября 2005 года выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Участник Общества:

Единственным участником Общества на отчетную дату является компания ООО «ГПМ Радио» ОГРН 1157746792455 ИНН 7714353188 КПП 771401001 (на основании Заявления о принятии и о внесении вклада в УК от 01.12.2015г.; Решение ЕУ от 04.12.2015г.)

Сведения о филиалах:

Общество не имеет филиалов.

Единоличный исполнительный орган Общества в 2020 году:

28 октября 2020 г за ГРН №2207711367037 внесена запись о начале процедуры ликвидации общества. Ликвидатор Елена Михайловна Чернова.

До 27 октября 2020 года Управление Обществом осуществлял единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) – Костин Юрий Алексеевич на основании Решения б/н от 25 ноября 2015 г. Избран с 3 декабря 2015 г. Договор расторгнут 20.01.2021

В состав Совета Директоров Общества в 2020 году входили:

Решением Единственного Участника от 28 апреля 2017 году принято решение Совет директоров Общества на новый срок не формировать.

Ревизоры Общества в 2019 году:
Ревизионная Комиссия (с 25 мая 2020 г.):

- Денисова Марина Леонидовна
- Леонтьева Елена Николаевна
- Кузьмина Вероника Юрьевна

Ревизионная Комиссия (с 26 апреля 2019 г. по 24 мая 2020 года):

- Бабенко Татьяна Александровна
- Леонтьева Елена Николаевна
- Кузьмин Роман Валерьевич

Организация бухгалтерского учета в Обществе

Главный бухгалтер Общества – Катюжинская Виктория Вадимовна (с 16 мая 2014 г по 21 января 2021 г.).

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Изменения и дополнения в учредительные документы (Устав) Общества

На основании Решения единственного участника Общества от 28 октября 2013 г.:

- уставный капитал увеличен с 7 000 тыс. руб. до 479 967 тыс. за счет внесения дополнительного вклада в уставный капитал Общества;
- внесено изменение в Устав Общества в связи с изменением размера уставного капитала и утвержден Устав Общества в редакции № 10.

В 2014 году изменений в учредительные документы не вносилось.

На основании Решения единственного участника Общества от 04 декабря 2015 г.:

- принят новый участник ООО «ГПМ Радио» ОГРН 1157746792455 ИНН 7714353188 КПП 771401001
- уставный капитал увеличен с 479 967 тыс. руб. до 799 967 тыс. за счет внесения дополнительного вклада в уставный капитал Общества;
- внесено изменение в Устав Общества в связи с изменением размера уставного капитала и утвержден Устав Общества в редакции № 11.

На основании Решения единственного участника Общества от 25.05.2016 г:

- Общество сменило наименование с ООО «ВКПМ» на ООО «Радиогруппа ГПМ» (06.06.2016 ОГРН 1057748366060)
- утвержден устав в редакции №1.

На основании Решения единственного участника Общества от 14.07.2016 г:

- 26.09.2016 произошло уменьшение уставного капитала в связи с выходом участника VKPM INVEST COMPANY LIMITED в размере 479 967 тыс. руб. до 320 000 тыс. руб.
- утвержден устав в редакции №2.

На основании Решения единственного участника Общества от 25.10.2017 г:

- 03.11.2017 произошла смена адреса на г. Москва, Варшавское шоссе 9 строение 1а
- Прекращена деятельность структурных подразделений Общества – филиалов в городах: Ростов-на-Дону, Новосибирск, Самара, Пермь, Красноярск, Екатеринбург, Казань.

28.04.2018 г. произошла смена адреса на г. Москва, Российская Федерация, 109028, г. Москва, Тессинский переулок, дом 5, строение 1, подвал, помещение I, комната 19

19.07.2018 г. произошла смена адреса на г. Москва, Российская Федерация, 109028, г. Москва, Тессинский переулок, дом 5, строение 1, этаж 3, помещение II, комната 9

06.05.2019 Прекращена деятельность структурного подразделения Общества – филиала в городе Санкт-Петербург.
23.01.2020 года внесены за номером ГРН 2207700592955 изменения в ЕГРЮЛ в части кодов ОКВЭД. Основным видом деятельности зарегистрирован 77.33 Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику, внесен 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

27.04.20200 года внесена за номером ОГРН №2207704155041 зарегистрирован устав в редакции №3

28.10.2020 г за ГРН №2207711367037 внесена запись о начале процедуры ликвидации общества. Ликвидатор Елена Михайловна Чернова.

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Главной статьей дохода Общества является выручка от услуг по аренде и субаренде. Экономика развивается циклично и отражает экономическую ситуацию в стране. В 2017 - 2018 гг. экономика в РФ демонстрировала восстановление после существенного снижения в 2014 – 2015 гг. Однако в 2019-2020 году вновь наметились тенденции к сокращению. Данная финансовая отчетность подготовлена с учетом оценки руководством Общества возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Общества в будущем. Однако в связи с высокой неопределенностью условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества и сложностью их прогнозирования последующее их развитие может отличаться от текущих ожиданий руководства.

II. Учетная политика

При формировании учетной политики Общество исходило из допущений имущественной обособленности и последовательности применения учетной политики.

Отчетность составлена без соблюдения допущения непрерывности деятельности

Ниже приводятся основные положения учетной политики, использованной при подготовке настоящей бухгалтерской отчетности.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества 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, и в соответствии с утвержденной Учетной политикой Общества на 2020год.
Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 - 2021 годы не вносились. В связи с изменениями в ПБУ 13/2000 и ПБУ18/02 с 01.01.2020 внесены изменения в УП МСФО РСБУ (р.15, р.24 УП)
Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, нематериальных активов, отраженных по остаточной стоимости и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

3. Основные средства

В составе основных средств отражены производственное оборудование, компьютерная техника, мебель, транспортные средства, капитальные вложения в арендованные помещения и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, осуществляется в случаях дооборудования, или частичной ликвидации объектов основных средств.

Объекты, отвечающие критериям принятия к учету в качестве основных средств, но первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов. Стоимость таких объектов списывается в себестоимость, расходы на продажу и управление по мере их отпуска в производство или эксплуатацию для РСБУ

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств не производится.

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

Группа основных средств	**Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс**
Здания	Свыше 30 лет
Производственное оборудование	2-15
Компьютерная техника	1-7
Мебель	1-5
Транспортные средства	1-5
Капитальные вложения в арендованные помещения	5
Прочие основные средства	1-10

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, списывается из бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам.

Доходы и расходы от выбытия объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся, и включаются в финансовый результат отчетного периода в качестве прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражаются:

- исключительные права на аудиовизуальные произведения, приобретенные на основании договоров отчуждения (сроки полезного использования от 13 до 120 месяцев);
- товарные знаки (сроки полезного использования от 13-до 120 месяцев);
- прочие нематериальные активы (срок полезного использования 13-120 месяцев).

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка объектов нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

Общество ежегодно проверяет нематериальные активы на способность приносить экономические выгоды в будущем. В случае если актив не способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, он подлежит списанию.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

5. Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся удостоверенные надлежаще оформленными документами инвестиции Общества в финансовые активы, способные приносить экономические выгоды Обществу. К финансовым активам относятся:

- долговые финансовые инструменты. Долговыми финансовыми инструментами признаются права требования на денежные средства, возникающие из договоров с другими организациями, такие как займы, предоставленные организациям; дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и т.п.;
- долевые финансовые инструменты. Долевыми финансовыми инструментами признаются надлежаще оформленные права, удостоверяющие право на остаточную долю в чистых активах хозяйственного общества, такие как вклады в уставные капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости,

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

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

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи за лицензии на использование программного обеспечения, расходы на страхование, прочие расходы)

отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов включаются в состав внеоборотных активов по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в случае если срок использования превышает 12 месяцев, все прочие – в состав оборотных активов по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

7. Дебиторская задолженность

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

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резервы сомнительных долгов представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в сумме, причитающейся Обществу на основе соответствующих договоров с покупателями (заказчиками), за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации и относится соответственно на счет средств резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты, если в период, предшествующий отчетному, суммы под такой долг не резервировались. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

В случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

8. Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников (в зарегистрированной величине) как совокупность вкладов учредителей (участников) Общества. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Вклады в имущество Общества, производимые ее участниками, не признаются доходами отчетного периода, а включаются в состав добавочного капитала Общества.

В соответствии с уставом в Обществе создается резервный фонд в размере 15% от уставного капитала. Согласно уставу Общества отчисления, в резервный фонд производятся в размере 5% от чистой прибыли соответствующего года до достижения установленной величины.

10. Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками:

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками отражается в бухгалтерском балансе в сумме, причитающейся к выплате организацией на основе соответствующих договоров с поставщиками, либо по иным основаниям.

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организации товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в

бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством

11. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств путем получения кредитов и займов, сумма причитающихся к оплате процентов относилась на прочие расходы по мере их начисления.

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

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

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

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- оценочное обязательство на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год;
- оценочное обязательство на выплату вознаграждений по итогам работы за период.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

13. Расчеты по налогам и сборам

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Налог на прибыль

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Величина текущего налога на прибыль определяется Обществом на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (способ отсрочки). При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль рассчитывается по формуле:

ТНП = УР (УД) + ПНР – ПНД + ОНА – ОНО,

где ТНП – текущий налог на прибыль,
УР (УД) – условный расход (доход) по налогу на прибыль,
ПНР – постоянный налоговый расход,
ПНД – постоянный налоговый доход,
ОНА – отложенный налоговый актив,
ОНО – отложенное налоговое обязательство.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли (убытка), сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

В бухгалтерском балансе:

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств развернуто.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

В *отчете о финансовых результатах*:

В отчете о финансовых результатах по строке «Налог на прибыль» отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период (включая суммы списанных ОНА и ОНО), за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах (после статьи текущего налога на прибыль).

Политика для налогового учета

Общество признает доходы и расходы для целей исчисления налога на прибыль по методу начисления.

Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

Общество в налоговом учете создает резерв по оценочным обязательствам на выплату ежегодных вознаграждений по итогам года.

14. Доходы

Выручка от оказания услуг отражается по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Доходы в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности;
- Прочие доходы.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки (доходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы от восстановления резервов сомнительных долгов, положительные курсовые разницы, и т.д.).

15. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг покупателям, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на агентские услуги, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг Обществом.

По своей экономической сущности расходы подразделяются на следующие виды:

- расходы по обычной деятельности;
- прочие расходы (убытки).

По функциям расходы по обычной деятельности подразделяются на:

- включаемые в себестоимость продаж;
- управленческие (общехозяйственные) расходы;
- коммерческие расходы (расходы на продажу).

По элементам расходы по обычной деятельности подразделяются на:

- затраты на амортизацию;
- затраты на материалы;
- затраты на персонал и отчисления на социальные нужды;
- прочие затраты

Расходы на материалы, работы и услуги, которые фактически выполнены и оказаны, но по которым отсутствует оформленная контрагентом накладная/акт выполненных работ (неотфактурованные материалы, работы и услуги), в соответствии с принципом начисления отражаются в общеустановленном для этих материалов (работ, услуг) порядке по оценочной стоимости.

В дальнейшем, по получении документов, начисленные суммы корректируются и отражаются в бухгалтерском учете в общеустановленном порядке в периоде поступления документов.

16. Изменения в учетной политике

16.1. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 -2021 годы не вносились.

17. Данные прошлых отчетных периодов

17.1. Изменение сравнительных данных строк Бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность», 1520 «Кредиторская задолженность за 2018 год, за 2017 год

17.1.1 Произведено разворачивание ошибочно свернутой дебиторской и кредиторской задолженности расчетов с принципалом по агентским договорам в размере 25 238 тыс. руб. и 27 898 тыс. руб. на 31.12.2018 и на 31.12.2017 года. соответственно. Так же переквалифицирована дебиторская задолженность в размере 1 611 тыс. руб. и 390 тыс. руб. на 31.12.2018 и на 31.12.2017 года соответственно из расшифровки по строке 12301 в строку 12308 и 123081.

Наименование показателя	Код строки	после корректировки		до корректировки		корректировка	
		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	181 421	340 230	156 183	312 332	25 238	27 898
покупателей и заказчиков	*12301*	*69 779*	*185 798*	*71 391*	*186 188*	*(1 611)*	*(390)*
прочая дебиторская задолженность, в т.ч.	*12308*	*98 532*	*69 881*	*71 682*	*41 594*	*26 849*	*28 287*
расчеты с принципалом по агентским договорам	*123081*	*26 849*	*28 288*	-	-	*26 849*	*28 288*
Итого по разделу II	**1100**	**245 501**	**431 353**	**220 263**	**403 456**	**25 238**	**27 897**
БАЛАНС	**1600**	**284 113**	**1 011 908**	**258 875**	**984 011**	**25 238**	**27 897**
Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	27 819	49 873	2 582	21 976	25 237	27 897
прочие кредиторы в т.ч.	*15206*	*25 357*	*27 898*	*119*	-	*25 238*	*27 898*
расчёты с принципалом по агентским договорам	*152061*	*25 238*	*27 898*	-	-	*25 238*	*27 898*
Итого по разделу V	**1500**	**186 342**	**456 365**	161 105	428 468	25 237	27 897
БАЛАНС	**1700**	**284 113**	**1 011 908**	258 875	984 011	25 238	27 897

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства и запасы

1.1. Основные средства

Информация по остаткам и движению основных средств приведена в разделе 2.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе основных средств по состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2017 отражены основные средства **с полностью погашенной стоимостью**, но не списанные с бухгалтерского учета, и используемые для получения экономической выгоды:

тыс. руб.

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Производственное оборудование			5 505
Производственный и хозяйственный инвентарь			43 065
Транспортные средства			53
Прочие ОС			-
Капитальные вложения в арендованные ОС			-
Итого			**48 623**

В 2020 году было продано имущество. На 31.12.2019 года объекты основных средств классифицированы как оборотные и отражены по строке 1210 бухгалтерского баланса в размере 14326 тыс. руб.

1.2. Запасы

Информация по остаткам и движению запасов приведена в разделе 4.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На отчетную дату в составе запасов включены объекты основных средств в размере 20 тыс. руб. В составе запасов на 31.12.2019 года включены объекты основных средств, проданные в 2020 году. Показатель строки баланса 1210 на 31.12.2019 составил 14 326 тыс. руб.

Основные средства, полученные в аренду

В составе арендованных основных средств числятся офисные помещения.

Информация об арендуемых помещениях представлена в таблице ниже:

№ п/п договора	Дата заключения договора	№ договора	Валюта договора	Название партнера	Адрес помещения	Площадь кв. м.
1	04.07.2018	63В/18	RUR	Акционерное общество "ВИАС"	Нежилое помещение Москва, Тессинский пер., д. 5, стр. 1, 3 этаж, пом. II, комната 9,	19,9

Стоимость арендуемых помещений не указывается, так как информация о ней отсутствует в договорах аренды или актах приемки-передачи.

2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений не имеет места.

Долгосрочные займы не выдавались Обществом.

Краткосрочные финансовые вложения

тыс. руб.

Заемщик	Дата договора	Дата возврата	% ставка	Валюта	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ООО Предприятие «Авторадио»	26.03.2013	31.12.2018	6	RUR	-	16 250	51 250
Чернова Елена Михайловна	21.05.2019	31.05.2020	5,17		1 800	1 800	-
Итого (стр. 1240 бухгалтерского баланса)					**1 800**	**18 050**	**51 335**

Краткосрочные финансовые вложения представлены займами, выданными связанным сторонам. Информация о движение по займам, выданным приведена в п. 12 раздела III Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены развернуто.

Краткосрочная дебиторская задолженность

Наиболее крупные дебиторы Общества по видам дебиторской задолженности с учетом резерва по сомнительным долгам расшифрованы в таблицах ниже:

тыс. руб.

Наименование контрагента	на 31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчеты с покупателями и заказчиками			
Общество с ограниченной ответственностью «ГПМ Радио»	19 665	10 785	3 004
Общество с ограниченной ответственностью «ПЦ «МУЗЫКАЛЬНАЯ ФАКТОРИЯ»	199	262	63
Общество с ограниченной ответственностью Предприятие «АВТОРАДИО»	5	-	4 463
ООО «Агентство «Рекламное время»	-	-	25 473
ЗАО "Эхо Москвы"	-	-	23 681
ООО "Роберт Бош"	-	-	12 186
ООО "ЭНЕРГИЯ"	-	-	616
ООО «ТВ куб»	-	-	264
HERE Global B.V.	-	-	20
Прочие контрагенты	-	1	10
Итого расчеты с покупателями и заказчиками	**19 869**	**11 048**	**69 779**

Дебиторская задолженность от прочих контрагентов представлена преимущественно задолженностью от связанных сторон. Информация о балансах со связанными сторонами раскрыта в п. 12 раздела III Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

Наименование контрагента	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Авансы выданные краткосрочные			
Общество с ограниченной ответственностью «Нексиа Пачоли»		68	
Акционерное общество "ВИАС"	22	22	
Публичное акционерное общество "МТС"		10	
ООО «ДИАМАНД»		-	1 243
Прочие контрагенты		15	52
Итого авансы выданные краткосрочные	**22**	**115**	**1 295**
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность			
задолженность по налогам и сборам	357	1 360	2 424
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	16	144	1 272
перед сотрудниками	0	-	-
проценты по займам выданным	148	10 807	8 119
прочая дебиторская задолженность*	23082	4 032	98 532
в т.ч задолженность по выплате действительной стоимости доли при выходе из ООО "ГПМ Радио"		-	46 395
Общество с ограниченной ответственностью "Аура-Радио"	*23037*	-	-
Итого прочая краткосрочная дебиторская задолженность	**23603**	**16 457**	**111 641**

Долгосрочная дебиторская задолженность - отсутствует

4. 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 на расчетных счетах	360	1 808	12 475
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Средства в кассе	-	-	-
Средства на валютных счетах	-	-	-

Итого денежные средства и денежные эквиваленты	360	1 808	12 475

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

Расшифровка состава прочих поступлений и прочих платежей от текущей деятельности отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

Наименование строки	2020	2019
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
НДС	0	2 573
Страховое возмещение	84	1 566
Налог на прибыль	848	0
Иные поступления	0	0
Итого прочие поступления по текущей деятельности	**931**	**4139**
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
Налоги, сборы, госпошлины	(4)	(42)
Услуги банков	(57)	(64)
Штрафы и пени по налогам и сборам	0	(1)
НДС	(4 897)	-
Прочие платежи	0	(0)
Итого прочие платежи по текущей деятельности	**(4 958)**	**(107)**

5. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 320000 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 г. - 320 000 тыс. руб., на 31 декабря 2018 г. – 320 000 тыс. руб.).

- ✓ 100% доли в уставном капитале Общества принадлежит ООО «ГПМ Радио»,

Резервный капитал

В соответствии с Уставом Общество по Решению Единоличного исполнительного органа может создать резервный фонд в размере 15 (пятнадцати) процентов уставного капитала Общества, формируемый за счет ежегодных отчислений из прибыли.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. величина резервного капитала составила 1 050 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 г. – 1 050 тыс. руб., на 31 декабря 2018 г. – 1 050 тыс. руб.).

Добавочный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 г, на 31 декабря 2019 г и 31 декабря 2018 г. добавочный капитал составляет 1 228 000 тыс. руб. и был сформирован вкладом участника в имущество Общества в размере 1 211 000 тыс. руб., а также присоединением добавочного капитала в связи с реорганизацией ООО «Юмор ФМ-Санкт-Петербург» 5 февраля 2010 г. в размере 17 000 тыс. руб.

6. Займы и кредиты полученные

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам и кредитам, полученным за 2020 г.

тыс. руб.

Кредитор (займодавец)	Дата договора	Дата возврата	% ставка	Валюта	Сальдо на 31.12.2019	Погашено	Начислено	Реклассификация	Сальдо на 31.12.2020
Займы, полученные от связанных сторон									
Общество с ограниченной ответственностью «Технический Центр «Радиотехнология»	25.02.13	31.12.20	6	RUR	3 111	3 111	-	-	-
Проценты				RUR	31 363	31 393	30	-	-
Итого, в том числе:					**34 474**	**34 504**	**30**	-	-
по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса					-	**x**	-	-	-
по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса					**34 474**	**x**	**x**	-	-

*Указан срок действия договора. Погашение осуществляется по требованию.

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам и кредитам, полученным за 2019 г.

тыс. руб.

Кредитор (займодавец)	Дата договора	Дата возврата	% ставка	Валюта	Сальдо на 31.12.2018	Погашено	Начислено	Реклассификация	Сальдо на 31.12.2019
Займы, полученные от связанных сторон									
Общество с ограниченной ответственностью «Технический Центр «Радиотехнология»	25.02.13	31.12.20	6	RUR	121 800	118 689	-	-	3 111
Проценты				RUR	36 540	9 110	3 933	-	31 363
Итого, в том числе:					**158 340**	**127 799**	**3 933**	-	**34 474**
по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса					-	x	-	-	-
по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса					**158 340**	x	x	-	**34 474**

*Указан срок действия договора. Погашение осуществляется по требованию.

По состоянию на 31 декабря 2020 г, 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г. у Общества отсутствуют суммы недополученных заемных средств по заключенным договорам

7. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наиболее крупные кредиторы Общества по видам кредиторской задолженности расшифрованы в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование контрагента	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Задолженность перед агентствами по вознаграждению за поиск клиентов	-	-	-
ООО «ЭкстраРэвер»	-	-	154
Акционерное общество "Центр автомобильной электроники "АЛМАЗ"	-	28	-
ООО «ФАВОРИТ»	-	-	87
ООО «Нексиа Пачоли»	-	-	66
Прочие контрагенты	-	-	42
Итого расчеты с поставщиками и подрядчиками	**0**	**28**	**349**

тыс. руб.

Наименование контрагента	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Авансы полученные			
025599 | ООО «Айс-Проект 2000»	-	-	4
Прочие контрагенты	-	-	3
Итого авансы полученные	-	-	7

тыс. руб.

Наименование контрагента	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчеты с бюджетом налогам и сборам, перед государственными внебюджетными фондами			
НДС		1466	1 878
Налог на прибыль		-	-
Прочие налоги и сборы	1	1	15
Итого расчеты по налогам и сборам	**1**	**1 467**	**1 893**
Расчеты с государственными внебюджетными фондами		193	213
Итого Расчеты с бюджетом налогам и сборам, перед государственными внебюджетными фондами	**1**	**1 659**	**2 106**

тыс. руб.

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Прочая кредиторская задолженность			
Расчеты с прочими кредиторами	-	3 987	25 357
в т.ч. Расчеты с принципалом по агентским договорам	-	3 788	25 238
Итого прочая кредиторская задолженность	-	**3 987**	**25 357**

8. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по оказанным услугам начисляется на дату фактического оказания услуг.

Сумма НДС по оказанным в 2020 году, услугам составила 3 439 тыс. руб. (в 2019 году - 6 187 тыс. руб., в 2018 году - 29 112 тыс. руб.). НДС по приобретенным ценностям в 2020 году составил 38 тыс. руб. (в 2019 году - 17 тыс. руб., в 2018 году – 19 264 тыс. руб.), в том числе предъявленный к вычету – 33 тыс. руб., (в 2019 году – 17 тыс. руб., в 2018 году - 19 264тыс. руб.).

Налог на прибыль организации

Налог на прибыль

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2020 г. составила 777 тыс. руб. (за 2019 год – 94 тыс. руб., за 2018 год - 750 тыс. руб.). Формирование налога на прибыль приведено в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование	**2020 год**	**2019 год**
Условный расход (доход) по налогу на прибыль *	4 854	(11 649)
Изменение отложенных налоговых активов	3 073	(14 906)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(3)	-
Постоянные налоговые обязательства (активы)	4 643	16 798
Списание отложенного налога прошлого периода	3 015	(9 776)
Текущий налог на прибыль	155	19

*Условный доход по налогу на прибыль исчислен исходя из ставки налога на прибыль 20%

Временные и постоянные разницы за 2020 год

Наименование	31.12.2019	Возникло	Погашено	31.12.2020
Временные разницы				
Вычитаемые временные разницы, всего	**15 406**	1 614	16 980	40
ОНА по основным средствам	-	-	-	-
ОНА по нематериальным активам	0	-	0	-
ОНА по расходам будущих периодов	-	-	-	-
ОНА по налоговым убыткам	-	-	-	-
ОНА по РСД	15 376	1 507	16 883	-
ОНА по закупкам без документов	-	-	-	-
ОНА по расходам на ФОТ и страховым взносам	30	108	97	40
ОНА прочие вычитаемые временные разницы	-	-	-	-
Налогооблагаемые временные разницы, всего	-	**0**	-	**0**
ОНО по основным средствам	-	-	-	-
ОНО по нематериальным активам	-	-	-	-
ОНО по расходам будущих периодов	-	-	-	-
ОНО по РСД	-	-	-	-
ОНО по закупкам без документов	-	-	-	-
ОНО по расходам на ФОТ и страховым взносам	-	0	-	0
ОНО прочие налогооблагаемые временные разницы	-	-	-	-
Постоянные разницы				
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего		**15**		
Расходы от списания дебиторской задолженности		10		
НДС невозмещаемый из бюджета		4		
Прочие расходы		1		
Постоянные вычитаемые разницы, всего		**23 230**		
Суммы восстановленных резервов		23 037		
Восстановленные условные начисления		193		

Налога на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) текущего года не имело места. Операций, облагаемых по ставкам отличных от 20% не имело места.

Отложенный налог на прибыль, обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок отсутствовал.

В отчетном периоде списан отложенный налоговый актив в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах в размере 3014812,74 руб. по Резерву по сомнительным долгам.

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 4 тыс. руб. (в 2019 году – 4 тыс. руб.), в прочие расходы (штрафы и пени по налогам и сборам)– 0 тыс. руб. (в 2019 году – 0 тыс. руб.).

9. Выручка от продаж

Основным видом деятельности Общества в 2020 г. являлось уступка прав. В 2020 году сумма доходов от обычных видов деятельности составила 731 тыс. руб., в т.ч. выручка от уступки прав – 731 тыс. руб. (без учета НДС), что составляет 100% от общего объема выручки от обычных видов деятельности за отчетный период.

Основным видом деятельности Общества в 2019 г. являлось оказание услуг по сдаче в субаренду помещений. В 2019 году сумма доходов от обычных видов деятельности составила 29 592 тыс. руб., в т.ч. выручка по сдаче в субаренду помещений– 29 592 тыс. руб. (без учета НДС), что составляет 100% от общего объема выручки от обычных видов деятельности за отчетный период.

Расшифровка показателя «Выручка» без учета НДС по видам представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Аренда и субаренда	-	29 592
Уступка прав	731	
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	**731**	**29 592**

10. Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат приведена в разделе 6 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расходы по обычным видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	**2020 год**	**2019 год**
Амортизация	(474)	(6307)
Налоги и сборы	-	(20)
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	(474)	(6 327)
Затраты на персонал и отчисления	(107)	(484)
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	(107)	(484)
Затраты на персонал и отчисления	(1 331)	(878)
Услуги сторонних организаций, в том числе:	(451)	(520)
Аренда помещения	*(264)*	*(445)*
Аудит	*(150)*	*(38)*
Прочие расходы	*(37)*	*(37)*
Амортизация	(2)	(270)
Материальные расходы	-	-
Налоги и сборы	(4)	(4)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(1 788)	(1 672)

11. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/прочие расходы	2020 год		2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Суммы восстановленных резервов	23 037		236	
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте,			-	(2)
в том числе:				
- подлежащих оплате в иностранной валюте			-	(2)
- подлежащих оплате в рублях			-	-
Доходы от продажи ОС и капитальных вложений	14 358	(13 831)	1 342	(5)
Доходы от продажи НМА и НМВА	4	(6)	-	-
Доходы от продажи прочего имущества	2 100		-	-
Уступка права требования первоначальным кредитором после наступления срока платежа	23 037	(23 037)	6	(6)
Списание кредиторской задолженности			326	-
Штрафы, пени, неустойки по договорам присужденные или признанные			-	(2)
Начисление резерва по сомнительной дебиторской задолженности		(63)	-	(77 045)
НДС невозмещаемый из бюджета		(4)	-	(1)
Банковские услуги		(62)	-	(64)
Штрафы и пени по налогам и сборам			-	(5)
Прочие операции	193	(25)	38	(47)
Расходы по аренде				(2 880)
Итого по строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы»	**62 729**	**(37 028)**	**1 947**	**(80 056)**

12. Связанные стороны

Начиная с 20 февраля 2014 года, деятельность Общества находится под контролем со стороны компаний, входящих в одну группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг», «Газпромбанк» АО, а также под существенным влиянием ОАО «Газпром» и НПФ «Газфонд».

В состав связанных сторон Общества также входят:

- компании, входящие в группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг» (другие связанные стороны);
- Основной управленческий персонал.

Информация о собственниках (участниках) ООО «РАДИОГРУППА ГПМ»

Наименование организации (наименование, место нахождения, ИНН)	Собственники (акционеры) организации, с указанием доли в % (наименование, местонахождение (страна), ИНН)
I. Организация	
ООО «Радиогруппа ГПМ»	100% ООО «ГПМ Радио» " (РФ, ИНН 7714353188)
ООО «ГПМ Радио» (контроль)	94,347% - ООО «Аура-Медиа» (РФ, 7730517394)
	0,007% - ООО «Управляющая компания «Аура» (РФ, 7728564189)
	5,646% - ООО «Аура» (РФ, 7730518126)
II. Юридические лица, являющиеся собственники организации	
ООО «Аура-Медиа» (контроль)	99, 9792% - АО «Газпром-Медиа Холдинг» (РФ, 7728668727)
	0,0208% - ООО «ГПМ Финансы» (РФ, 7703603904)
ООО «Управляющая компания «Аура»	100% - АО «Газпром-Медиа Холдинг» (РФ, 7728668727)
ООО «Аура»	100% - ООО «Аура-Медиа» (РФ, 7730517394)
III. Юридические лица, являющиеся собственниками собственников организации	
АО «Газпром-Медиа Холдинг»	79,6803 % - Газпромбанк Акционерное общество (РФ, 7744001497) 12,2855 % - ООО "Элион" (РФ, 7703504269) 8,0342% - ЗАО "Газпромбанк - Управление активами" Д.У. Закрытым комбинированным паевым инвестиционным фондом "Газпромбанк - Промышленные инвестиции" (РФ, 7722515837) Газпромбанк Акционерное общество (РФ, ИНН 7744001497) Информация о лицах, принадлежащих к группе лиц Банка ГПБ (АО) по состоянию на 31.12.2019, на сервере раскрытия информации (http://www.e-disclosure.ru/portal/event.aspx?EventId=8v7enZIEUkSzK0EdrlAsvQ-B-B&q=w%2bDn7%2fDu7OHg7eo%3d, http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=2798) (контроль)
ООО «ГПМ Финансы»	0,0625% - ООО «Управляющая компания «Аура» (РФ, ИНН 7728564189)
	99,9375% - АО «Газпром-Медиа Холдинг» (РФ, 7728668727)

Дочерние общества

На отчетную дату дочерних обществ нет.

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от оказания услуг связанным сторонам представлена в следующей таблице (без НДС):

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид операций	2020 год	2019 год
Основное контролирующее общество			
ООО "ГПМ Радио"	Аренда и субаренда		29 592
ООО "ГПМ Радио"	Прочая выручка	731	
ВСЕГО		**731**	**29 592**

По операциям со связанными сторонами цены определялись на коммерческих условиях с учетом специфики деятельности радиокомпаний. Форма расчетов денежная.

Прочие доходы и расходы со связанными сторонами.

Прочие доходы Общества со связанными сторонам представлены в следующей таблице (без НДС):

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид дохода	2020 год	2019 год
Основное (контролирующее)общество			
ООО «ГПМ Радио»	Доходы от продажи ОС и капитальных вложений, прочего имущества	16 458	0
Другие связанные стороны (компании, входящие в группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг»)			
ООО "РОМАНТИКА"	Доходы от продажи ОС и капитальных вложений	-	400
ООО "ЭНЕРГИЯ"	Доходы от продажи ОС и капитальных вложений, НМА, уступка прав требования	-	542
ООО Предприятие «АВТОРАДИО»	Проценты по займам	143	2633
ООО Предприятие «АВТОРАДИО»	Доходы от продажи ОС и капитальных вложений, прочего имущества	4	400
ЗАО "Эхо Москвы"	Суммы восстановленных резервов	23 037	0
ООО "Аура-Радио"	Уступка права требования первоначальным кредитором после наступления срока плате	23 037	0
ВСЕГО		62 679	3 974

Прочие расходы Общества со связанными сторонам представлены в таблице ниже (без НДС):

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид расхода	2020 год	2019 год
Основное (контролирующее)общество			
ООО «ГПМ Радио»	Ост. стоимость ОС и кап. вложений и расходы, связанные с продажей/ликвидацией	(13 831)	-
ООО «ГПМ Радио»	Уступка права требования первоначальным кредитором после наступления срока плате	-	(6)
Другие связанные стороны (компании, входящие в группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг»)			
ООО «Технический Центр «Радиотехнология»	Ост. стоимость ОС и кап. вложений и расходы, связанные с продажей/ликвидацией	(30)	(3 933)
ГАЗПРОМБАНК" (АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)	Банковские услуги	(26)	(28)
ЗАО "Эхо Москвы"	Расходы от списания дебиторской задолженности	-	(50 300)
ЗАО "Эхо Москвы"	Уступка права требования первоначальным кредитором после наступления срока плате	(23 037)	-
ООО «ПЦ «МУЗЫКАЛЬНАЯ ФАКТОРИЯ»	Расходы от списания дебиторской задолженности	(63)	
ВСЕГО		**(36 987)**	**(54 267)**

Закупок у связанных сторон в 2019-2020 не имело места.

Займы, предоставленные связанным сторонам

тыс. руб.

Контрагент	Наименование	на 31.12.2019	Предоставлено / Начислено	Погашено	на 31.12.2020
Другие связанные стороны (компании, входящие в группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг»)					
ООО ПРЕДПРИЯТИЕ «АВТОРАДИО»	Краткосрочные займы выданные - основная сумма	16 250	0	16 250	0
	Краткосрочные займы выданные - проценты начисленные	10 752	143	10 895	0
Итого		**27 002**	**143**	**27 145**	**0**

тыс. руб.

Контрагент	Наименование	на 31.12.2018	Предоставлено / Начислено	Погашено	на 31.12.2019
Другие связанные стороны (компании, входящие в группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг»)					
ООО ПРЕДПРИЯТИЕ «АВТОРАДИО»	Краткосрочные займы выданные - основная сумма	51 250	0	35 000	16 250
	Краткосрочные займы выданные - проценты начисленные	8 119	2 633	0	10 752
Итого		**59 369**	**2 633**	**35 000**	**27 002**

Займы, полученные от связанных сторон

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам, полученным от связанных сторон, приведена в разделе п. 6 раздела III Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состояние расчетов со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Основное (контролирующее) общество						
ООО «ГПМ Радио»	19 665	10 785	49 399	-	-	-
Другие связанные стороны (компании, входящие в группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг»)						
ООО "ЭНЕРГИЯ"	-	-	616	-	-	-
ООО Предприятие «АВТОРАДИО»	5	-	4 463	-	-	-
ООО "Аура-Радио"	23 037	-	-	-	-	-
ЗАО "Эхо Москвы"	-	-	25 151	-	3 987	-
ООО «ПЦ «МУЗЫКАЛЬНАЯ ФАКТОРИЯ»	199	262	204	-	-	-
ООО «ТВ куб»	-	-	264	-	-	-
ИТОГО	**42 906**	**11 047**	**80 097**	-	**3 987**	-

Денежные потоки со связанными сторонами (поступления)

тыс. руб.

Наименование основного/дочернего/зависимого общества	Строка ОДДС	Поступления 2020 год	Поступления 2019 год
Основное (контролирующее) общество			
ООО «ГПМ Радио»	4111	877	-
ООО «ГПМ Радио»	4112	10 785	27 729
ООО «ГПМ Радио»	4211	85	
ООО «ГПМ Радио»	4213	-	85
ООО «ГПМ Радио»	4214	-	1
ООО «ГПМ Радио»	4219	-	46 395
Другие связанные стороны (компании, входящие в группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг»)			**0**
ООО "РОМАНТИКА"	4211	-	480
ООО "ЭНЕРГИЯ"	4211	-	1 266
ООО "ЭНЕРГИЯ"	4111	-	3
ООО "ЮМОР ФМ"	4111	-	264
ООО Предприятие «АВТОРАДИО»	4112	-	4 452
ООО Предприятие «АВТОРАДИО»	4213	16 250	35 000
ООО Предприятие «АВТОРАДИО»	4214	10 895	-
ООО Предприятие «АВТОРАДИО»	4211	-	492
ИТОГО		**38 892**	**116 167**

Денежные потоки со связанными сторонами (платежи)

тыс. руб.

Наименование основного/дочернего/зависимого общества	Строка ОДДС	Платежи 2020 года	Платежи 2019 год
Основное (контролирующее) общество			
ООО «ГПМ Радио»	4121	-	-
ООО «ГПМ Радио»	4129	-	(6)
Другие связанные стороны (компании, входящие в группу ОАО «Газпром-Медиа Холдинг»)			-
ГАЗПРОМБАНК" (АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)	4129	(27)	(28)
ООО «Технический Центр «Радиотехнология»	4123	(31 393)	(9 110)
ООО «Технический Центр «Радиотехнология»	4323	(3 111)	(118 689)
ИТОГО		**(34 531)**	**(127 832)**

Ожидаемый срок исполнения обязательств - в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Размер вознаграждений, выплаченных в 2020 году Обществом основному управленческому персоналу (дирекции Общества), в совокупности составил 59,6 тыс. руб. (в 2019 году – 59 тыс. руб., в 2018 году – 60 тыс. руб.).

В дирекцию в 2019-2020 году входил Генеральный директор.

13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Ожидаемый срок исполнения обязательств в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Условные налоговые обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества.

В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами.

Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами.

Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

14. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах.

Ценности, учитываемые на забалансовых счетах, в тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г.:

тыс. руб.

Показатель	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019	По состоянию на 31.12.2018
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	8	8	8
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (поставщиков)	58 415	86 398	39 953
Основные средства, стоимостью ниже порога капитализации (за балансом)	-	19 258	19 533

Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского и налогового учета, перед составлением бухгалтерской отчетности за 2020 год Обществом проведена инвентаризация имущества и обязательств (в том числе основных средств и нематериальных активов). В течение года так же проводились инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности на 31.03.2020, 30.06.2020 и 30.09.20209, выборочные инвентаризации расчетов дебиторами и кредиторами.

В ходе проведения и инвентаризации в 2020 году:

- Списана просроченная дебиторская задолженность поставщиков в размере 8 201 руб.
- Списана просроченная дебиторская задолженность покупателей в размере 365212,20 рублей, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам 365212,20 руб.
- Недостачи и излишков нематериальных активов не выявлено.
- Недостачи и излишков основных средств не выявлено, выбыло 327 объектов
- Недостачи и излишков вложений во внеоборотные активы не выявлено
- Недостача и излишки денежных средств Общества не выявлено.

15. События после отчетной даты

В 2021 году продолжается процедура ликвидации общества.

16. Непрерывность деятельности Общества

По состоянию на 31.12.2019 имеются факторы свидетельствующие о сомнении непрерывности деятельности, а именно:

- Чистые активы (24 597 тыс. руб. на 31.12.2019 и 97 767 тыс. руб. на 31.12.2018) ниже уставного капитала (320 000 тыс. руб.)
- Убытки за последние 2 года (73 170 за 2019 тыс. руб. год и 457 036 тыс. руб. за 2018 год)

Руководством общества начат ряд мероприятий по сокращению деятельности, а именно:

- Запланированы мероприятия направленные на возврат дебиторской задолженности
- Проводится работа по сокращению расходов
- В 2021 году продолжается процедура ликвидации общества.

Представитель
ООО «РАДИОГРУППА ГПМ» _____ Наталья Фёдоровна Витрук

29 марта 2021 г.