

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Инфлайт Интертеймент Групп» за 2020 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Инфлайт Интертеймент Групп» за 2020 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ООО «Инфлайт Интертеймент Групп» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с законодательством РФ. Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): 121357, г. Москва, ул. Верейская, дом 29, строение 134, ком.7, эт.2.

Данные о государственной регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Межрайонной Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 46 по г. Москве 10 июля 2008 г за основным государственным номером - 1087746829829.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Инфлайт Интертеймент Групп»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «Инфлайт Интертеймент Групп»

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Limited Liability Company «Inflight Entertainment Group»

Сокращенное наименование на английском языке: LLC «Inflight Entertainment Group».

Общество имеет 2 обособленных подразделения:

В г. Москва, по адресу: 119049, Российская Федерация, г. Москва, 4-й Добрынинский пер., дом 8, этаж 6, офис Д06. Общество арендует офисное помещение у «Главное производственно-коммерческое управление по обслуживанию дипломатического корпуса при Министерстве иностранных дел РФ» по договору аренды нежилых помещений № 16997700 от 29.08.2016, общей площадью 1 000,4 кв.м., расположенное по адресу: 119049, Российская Федерация, г. Москва, 4-й Добрынинский пер., дом 8, этаж 6, офис Д06, балансовая стоимость арендуемого офиса составляет 46 706 тыс. руб.

В г. Санкт-Петербурге, по адресу: 199155, РФ, г. Санкт-Петербург, ул. Уральская д.13.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Издание журналов и периодических изданий
- Рекламная деятельность
- Выручка от сопутствующих услуг

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 63 человека.

Органы управления Общества по состоянию на 31.12.2020 г:

Участники Общества:

Мухаметова Анна Рифатовна доля участия в Уставном капитале составляет 62,5%

Белоцерковский Борис Григорьевич доля участия в Уставном капитале составляет 20%

Гаевская Инесса Аркадьевна доля участия в Уставном капитале составляет 12,5%

Леонов Николай Николаевич доля участия в Уставном капитале составляет 5%.

Единоличный исполнительный орган Общества:

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

В 2020 году и по настоящее время генеральным директором Общества является Мухаметова Анна Рифатовна (продление полномочий решением внеочередного общего собрания участников Общества БН от 26.09.2017, БН от 26.11.2020).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется генеральным директором Мухаметовой Анной Рифатовной.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности:

Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 29.12.2018 № УП-2019.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА:

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации определяются на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация не начисляется в том числе по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Переоценка основных средств не производится.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ:

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ:

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы.

ДОХОДЫ:

Порядок признания выручки организации.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

РАСХОДЫ:

Порядок признания управленческих расходов.

Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Продажи» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

Порядок признания коммерческих расходов.

Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Продажи» по аналитическому признаку «Расходы на продажу».

ОЦЕНКА НЗП И УЧЕТ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ:

Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат. Обществом проводится инвентаризация остатков незавершенного производства на последнее число каждого месяца, на основании приказа об инвентаризации.

Учет готовой продукции ведется по нормативной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Инвентаризация остатков готовой продукции производится на последнее число отчетного года.

Прочие доходы и расходы

Согласно ПБУ 23/2011 поступления денежных средств от валютно-обменных операций (за исключением потерь или выгод от операции) не являются денежными потоками организации.

Учитывая это, доходом (расходом) от продажи организацией иностранной валюты является сумма выгоды (потерь) от этой операции, рассчитываемая как разница между суммой денежных средств в рублях, полученных при продаже иностранной валюты, и рублевой оценкой этой валюты на дату операции.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, отражение денежных потоков

Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями.

Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2020 г. составил:

Доллар США -73,8757 рублей;

Евро – 90,6824 рублей.

Иное.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате предстоящих отпусков работников;
- по страховым взносам работников, начисленным по предстоящим отпускам.

Сумма обязательств по оплате предстоящих отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного отпуска за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности и в прочих расходах в зависимости от их экономической сущности.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2020 ГОД.

В Учетную политику Общества на 2020 год вносились изменения не вносились.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отсутствуют.

РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отсутствуют.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств, а также прочая информация о движении основных средств представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств».]

Основные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2020 с учетом накопленной амортизации:

Разделы основных средств	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Компьютеры и оргтехника	349
Серверы и СХД	459
Автотранспорт	5 164
Итого	5 972

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2. «Иное использование финансовых вложений».]

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

ЗАПАСЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2. «Запасы в залоге».]

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не происходило.

На 31.12.2020 Общество имеет остатки незавершенного производства по выпускаемым изданиям в сумме: 17 948 тыс. руб.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода [дебиторской задолженности] представлено в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность»].

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2020 г:

	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	5 240	22 076
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	5 240	22 076
Депозитные счета	38 000	
Денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	43 240	22 076

ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ и ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

На 31 декабря 2020 г прочие оборотные активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2020 год		2019 год	
	Внеоборотные, тыс. руб.	Оборотные, тыс. руб.	Внеоборотные, тыс. руб.	Оборотные, тыс. руб.
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий	58	-	166	-
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий, страховые полиса		116	-	786
Итого	58	116	166	786

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по займам и кредитам представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 5.3.- дополнение к Таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности»].

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода, о сумме оценочного обязательства, признанной и списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности; а также списанной в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства в отчетном периоде; информация об увеличении величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты); об ожидаемом сроке исполнения представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 7.- «Оценочные обязательства»].

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 года будет использован в первой половине 2021 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2020 года.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода [отдельных видов кредиторской задолженности] представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»].

5 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже и указана в тыс. руб.:

	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Выручка по деятельности с основной системой налогообложения (за минусом НДС)		
Выручка от размещения рекламы	489 209	1 181 878
Выручка от сопутствующих услуг	121 407	212 338
Итого	610 616	1 394 216

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица №6.«Затраты на производство»].

Состав расходов по себестоимости продаж, в тыс. руб.:	2020 год, тыс. руб	2019 год, тыс. руб
Вознаграждение за предоставление прав	188 614	399 870
Оплата труда	32 340	46 943
Страховые взносы с оплаты труда, гонораров, работ по договорам ГПХ	7 677	18 557
Типографские расходы	142 360	241 973
Прочие расходы	59 664	100 290
Итого	430 655	807 633

Состав коммерческих расходов, в тыс. руб. :	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Вознаграждение за распространение	32 332	57 039
Маркетинговые расходы	3 829	18 587
Оплата труда	41 710	62 324
Страховые взносы	6 921	13 418
Прочие коммерческие расходы	8 159	28 705
Итого	92 951	180 073

Состав управленческих расходов, в тыс. руб.:	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Амортизация ОС	2 574	2 319
Аренда офиса	20 032	19 978
Оплата труда	40 835	51 073
Страховые взносы	6 053	11 290
Прочие управленческие расходы	19 360	19 994
Итого	88 854	104 654

6. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы Общества за период:

В отчете о финансовых результатах за 2020 год обособленно выделен каждый вид прочих доходов и расходов.

7. КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменился и по состоянию на отчетную дату составляет 88 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества в отчетном периоде не изменился и по состоянию на отчетную дату составляет 10 000 тыс. руб. (Протокол БН внеочередного общего собрания участников от 04.12.2015 г).

Нераспределенная прибыль на начало отчетного периода составляла 83 404 тыс. руб., на конец отчетного периода составляет 54 597 тыс. руб. Сумма полученного убытка за отчетный период – 28 807 тыс. руб.

В 2020 году распределения в пользу Участников Общества дивидендов не осуществлялось.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили – 64 685 тыс. руб. Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (93 492 тыс. руб.) составило – 28 807 тыс. руб. или на 30,81 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный и добавочный капитал на 54 597 тыс. руб.

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с физическими и юридическими лицами, которые являются связанными сторонами Общества.

В отчетном периоде Общество проводило операции со следующими связанными сторонами:

Полное наименование юридического лица, ФИО связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
Мухаметова Анна Рифатовна	Единоличный Исполнительный орган Общества - генеральный директор Общества	Оплата по трудовому договору
Белоцерковский Борис Григорьевич	Лицо является участником Общества, размер доли в уставном капитале Общества составляет 20 %	Займы выданные
Общество с ограниченной ответственностью "БОНУС-ЭДВАЙЗЕР"	Организации контролируются одним и тем же физическим лицом генеральным директором.	Оказание рекламных услуг, аренда рабочих мест, займы выданные.
Общество с ограниченной ответственностью «УНИКУМ»	Имеет в составе общего учредителя	Займы выданные

9. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество не имеет событий, произошедшие за период после отчетной даты по дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности.

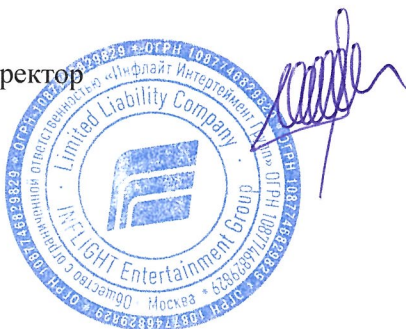
10. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

Существенные условные обязательства и активы (незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, разногласия с налоговыми органами) у Общества отсутствуют.

В связи распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19 Общество отнесено в соответствии с перечнем, утвержденным постановлениями Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 № 434 и от 26.05.2020 № 745 к отраслям российской экономики, в наибольшей степени пострадавшим в условиях ухудшения ситуации из-за COVID-19 (Основной вид деятельности 58.14 ОКВЭД – «Издание журналов и периодических изданий»).

29 марта 2021 г.

Генеральный директор



А. Р. Мухаметова

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
		5120	-	5120	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-	-	-
в том числе:							

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.	-	-	-	-	

Руководитель

Мухометова Анна
Рифатовна
(расшифровка подписи)



29 марта 2021 г.

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.	-	122	-	(122)	-
	5250	за 2019г.	-	2 016	-	(2 016)	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2020г.	-	122	-	(122)	-
	5251	за 2019г.	-	2 016	-	(2 016)	-

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	-	-

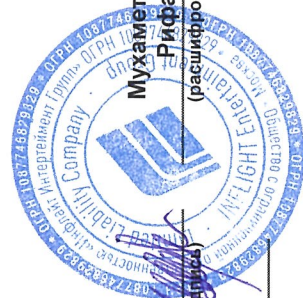
2.4. Иное использование основных средств

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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	47 892	46 952	46 952
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Мухометова Анна
Рифатовна
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	82 015	-	4 000	(71 252)	(13 400)	2 477	-	14 763	(13 400)	-	
	5315	за 2019г.	33 600	-	122 620	(74 205)	-	18 433	-	82 015	-	-	
в том числе: займы	5306	за 2020г.	82 015	-	4 000	(71 252)	(13 400)	2 477	-	14 763	(13 400)	-	
	5316	за 2019г.	33 600	-	122 620	(74 205)	-	18 433	-	82 015	-	-	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	82 015	-	4 000	(71 252)	(13 400)	2 477	-	14 763	(13 400)	-	
	5310	за 2019г.	33 610	-	122 620	(74 215)	-	18 433	-	82 015	-	-	

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



Муhamетова Анна
Рифатовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

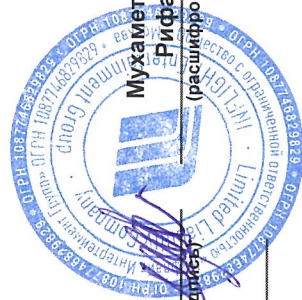
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Мухаметова Анна
Рифовна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло				учтенная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2020г. за 2019г.	198 155 229 831	(12 705) (57 316)	871 456 1 828 125	- -	(953 251) (1 859 802)	- -	(23 452) 44 612	- -	- -	- -	- -	- -	- -	116 360 198 155	(36 157) (12 705)
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2020г. за 2019г.	184 259 216 175	(12 705) (57 316)	763 330 1 596 153	- -	(848 949) (1 628 070)	- -	(23 452) 44 612	- -	- -	- -	- -	- -	- -	98 640 184 259	(36 157) (12 705)
Авансы выданные	5512 5532	за 2020г. за 2019г.	13 053 13 079	- -	91 614 210 977	- -	(102 598) (211 003)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2 069 13 053	- -
Прочая	5513 5533	за 2020г. за 2019г.	659 503	- -	16 502 2 839	- -	(1 520) (2 683)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	15 641 659	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514 5534	за 2020г. за 2019г.	184 74	- -	10 18 156	- -	(184) (18 048)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	10 184	- -
Итого	5500 5520	за 2020г. за 2019г.	198 155 229 831	(12 705) (57 316)	871 456 1 828 125	- -	(953 251) (1 859 802)	- -	(23 452) 44 612	X X	X X	X X	X X	X X	X X	116 360 198 155	(36 157) (12 705)

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	36 157	-	12 705	-	57 316	-
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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	спписание на финансовый результат	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								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	1 182	-	-	(1 182)	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	1 182	-	-	(1 182)	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	224 503	957 500	4 242	(1 111 646)	-	-	-	-	-	74 599	
	5580	за 2019г.	160 405	2 030 274	2 777	(1 968 953)	-	-	-	-	-	224 503	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	67 883	518 994	-	(547 349)	-	-	-	-	-	39 529	
	5581	за 2019г.	71 522	1 010 980	-	(1 014 619)	-	-	-	-	-	67 883	
авансы полученные	5562	за 2020г.	39 156	99 546	-	(123 264)	-	-	-	-	-	15 438	
	5582	за 2019г.	18 532	294 474	-	(273 850)	-	-	-	-	-	39 156	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	38 258	166 327	-	(185 891)	-	-	-	-	-	18 694	
	5583	за 2019г.	26 869	448 944	-	(437 555)	-	-	-	-	-	38 258	
кредиты	5564	за 2020г.	68 000	40 100	4 242	(112 342)	-	-	-	-	-	68 000	
	5584	за 2019г.	25 000	88 000	2 637	(47 637)	-	-	-	-	-	25 000	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	5 000	100	140	(5 240)	-	-	-	-	-	5 000	
прочая	5566	за 2020г.	11 206	132 533	-	(142 800)	-	-	-	-	-	938	
	5586	за 2019г.	13 482	187 776	-	(190 052)	-	-	-	-	-	11 206	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	224 503	957 500	4 242	(1 111 646)	-	-	-	X	X	74 599	
	5570	за 2019г.	161 587	2 030 274	2 777	(1 970 135)	-	-	-	X	X	224 503	

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	-	-	-

Руководитель

Мухаметова Анна
Рифатовна
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	3 155	6 588
Расходы на оплату труда	5620	131 937	185 061
Отчисления на социальные нужды	5630	20 702	42 880
Амортизация	5640	2 761	2 522
Прочие затраты	5650	383 458	749 216
Итого по элементам	5660	542 013	986 267
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	56 174	107 358
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 265)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 273	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	612 460	1 092 360

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

Руководитель

29 марта 2021 г.

Мухаметова Анна
Рифатовна
(расшифровка подписи)



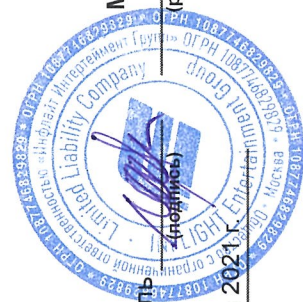
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 954	8 162	(9 209)	-	13 908
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков сотрудников	5701	14 954	8 162	(9 209)	-	13 907

Руководитель

Муhamетова Анна
Рифатовна
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801 5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель Мухаметова Анна Рифатовна (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
Мухаметова Анна Рифатовна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

Приложение к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
ООО «Инфлайт Интертеймент Групп» за 2020 год

Операции со связанными сторонами

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря 2020 года операциям:

	31 декабря 2020 г., тыс. руб.	Условия осуществления (завершения) расчетов по операциям	Сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность	27 057				(22 267)	-
По договорам оказания рекламных услуг, аренды и прочим	25 533	В соответствии с условиями договоров	Январь 2020-Декабрь 2020	Безналичная	(20 743)	-
Проценты по займам выданным связанным сторонам	1 524	В соответствии с условием договора	30.11.2020	Безналичная, наличная	(1 524)	
Финансовые вложения	13 400					
Займы, выданные связанным сторонам	13 400	В соответствии с условием договора	30.11.2020	Безналичная	(13 400)	
Задолженность по вознаграждениям управленческому персоналу, в т.ч. Единоличному Исполнительному органу	22 937		Январь 2021	Безналичная		

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

По договорам оказания рекламных услуг, аренды и займам	Дт Сальдо расчетов на 01.01.2020, тыс. руб.	Увеличение задолженности, тыс. руб.	Погашение задолженности, тыс. руб.	Дт Сальдо расчетов на 31.12.2020, тыс. руб.
Оказание рекламных услуг Обществом	34 161	12 856	(42 802)	4 215
Резерв по сомнительным долгам		-	20 743	20 743
Сдача в аренду рабочих мест	575	7 194	(7 194)	575
Финансовые вложения (займы выданные Обществом, в т.ч. проценты по займам)	81 584	6 691	(73 351)	14 924
Оказание рекламных услуг Обществу	-	960	(960)	-

Расчеты с участниками общества	Сальдо расчетов на 01.01.2020, тыс. руб.	Увеличение задолженности, тыс. руб.	Погашение задолженности, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2020, тыс. руб.
Прочие услуги	1 982	1 260	(3 242)	-

В течение 2020 году Общество выплатило следующие вознаграждения управленческому персоналу, в т.ч. Единичному Исполнительному органу в совокупности:

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, премия, отпускные выплаты, начисленный на них НДФЛ и страховые взносы)	2020 г. тыс. руб. 26 513
--	-----------------------------

Генеральный директор



А.Р. Мухаметова

29 марта 2021г.

