

ООО "АКСИОМА МЕДИА"**115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 7, строение 12, оф.402****ИНН 7725819495****КПП 772501001****Пояснительная записка к балансу
за 2020 год**

<u>Наименование юр.лица</u>	Фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «АКСИОМА МЕДИА»; Сокращенное наименование Общества: ООО «АКСИОМА МЕДИА». Фирменное наименование Общества на английском языке: Limited Liability Company AXIOMA MEDIA. Юридический адрес: 115114, г. Москва, Дербеневская наб., д. 7, стр. 12, оф. 402 Тел.: + 7 (495) 663 37 96
<u>Основные виды деятельности</u>	<ul style="list-style-type: none">▪ производство кинофильмов;
<u>Уставный капитал</u>	Уставный капитал Общества составляет 11 000 (Одиннадцать тысяч) рублей. Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей, принадлежащих участникам, которые распределяются следующим образом: <ul style="list-style-type: none">▪ Общество с ограниченной ответственностью «ВОЛЬГАФИЛЬМ» юридическое лицо, в лице генерального директора, действующего на основании Устава принадлежит доля номинальной стоимостью 10 450 (Десять тысяч четыреста пятьдесят) рублей, что составляет 95 % уставного капитала Общества;▪ ООО «АКСИОМА МЕДИА» принадлежит доля номинальной стоимостью 550 (пятьсот пятьдесят) рублей, что составляет 5 % уставного капитала Общества.
<u>Среднегодовая численность на 31 декабря 2020</u>	1 человек
<u>Состав членов исполнительного органа</u>	Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества

2. Способы бухгалтерского учета

Учетной политикой Общества предусмотрены:

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется генеральным директором.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется по нормам, установленным постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, исходя из его срока полезного использования.

2.4. Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу измерения, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость таких объектов списывается на затраты на производство, расходы на продажу или управление по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.6. При отпуске и ином выбытии материально-производственных запасов, они оцениваются по стоимости каждой единицы запасов.

2.7. Арендованные основные средства учитываются на балансе арендополучателя на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». При отсутствии в договоре аренды согласованной сторонами стоимости арендованных основных средств, их учет производится на счете 001 «Арендованные основные средства» в количественном выражении без стоимостной оценки.

2.8. Начисление амортизации по объектам нематериальных активов производится линейным способом исходя из срока, указанного в договоре, действия лицензии, патента, свидетельства и других ограничений срока использования объектов.

2.9. Организация формирует сокращенную производственную себестоимость с ежемесячным отнесением накопленных общехозяйственных расходов в полном объеме со счета 26 «Общехозяйственные расходы» на счет 90.08 «Управленческие расходы».

2.10. Расходы на производство, связанные с производством конкретного фильма, учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе каждого фильма и в разрезе непосредственных расходов на производство (затрат по обеспечению работ видеокамер, световой техники, услуги режиссеров, видеооператоров, звукооператоров, оцифровка отснятого материала, и т.п.).

2.11. Расходы будущих периодов отражаются в отчетности отдельной статьей и подлежат отнесению на расходы в течение срока, к которому они относятся и включаются в состав себестоимости отчетного периода равными долями до полного перенесения всей суммы таких расходов на соответствующие счета затрат.

3. Информация о составе и движении резервов

Обществом не создавались резервы:

- на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание;
- на ремонт основных средств;
- на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год;
- по сомнительным долгам;
- предстоящих расходов на оплату отпусков.

4. Информация по отчетным сегментам

Обществом отчетных сегментов не выделено.

5. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Данные факты в отчетном периоде место не имели.

6. Информация о событиях после отчетной даты.

Обществом не выявлено сумм доходов, расходов, обязательств после составления бухгалтерской отчетности, существенно влияющих на оценку его имущественного и финансового положения.

7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2020 года условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

8. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей.

Обеспечение обязательств и платежей выданные на отчетную дату отсутствуют.

9. Информация о целевом финансировании.

В отчетном периоде Обществу государственная помощь не предоставлялась.

10. Расшифровка строк формы № 1 "Бухгалтерского баланса"

10.1 Дебиторская и кредиторская задолженность раскрыта в разрезе договоров и контрагентов.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 112 тысяч рублей. Просроченная дебиторская задолженность свыше трех лет отсутствует.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 143 тысяч рублей. Просроченная кредиторская задолженность свыше трех лет отсутствует.

10.2 По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражена сумма полученного займа по договору № 6/н от 10.12.2015 г. с ООО «ВОЛЬГАФИЛЬМ» в размере 1 000 тыс. руб. со сроком погашения 31.12.2021 г.

11. Расшифровка строк формы № 2 "Отчет о финансовых результатах"

Основным видом деятельности Общества является производство кинофильмов. Выручка от реализации по основной деятельности за 2020 год составила 952 тыс. руб. Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности предприятия до налогообложения составила 867 тыс. рублей.

За 2020 год Общество получило доход по основным видам деятельности.

Расшифровка строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» представлена в таблице №1:

Таблица №1

Расшифровка прочих доходов и расходов

№ п/п	Наименование строки	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1.1.	Строка 2340 «Прочие доходы»	0
1.2.	Строка 2350 «Прочие расходы»	(25)
1.2.1	Услуги банка	(25)

12. Информация по налогу на прибыль

Полученная в 2020 году Обществом сумма прибыли до налогообложения составила 867 тыс. руб. На основании этого сумма исчисленного условного расхода составляет 173 тыс. руб. (180*20%).

13. Информация о связанных сторонах

13.1 Согласно ПБУ 11/2008, утвержденному приказом Министерства финансов РФ №48н от 29.04.2008 г., представлен список связанных лиц.

Список связанных физических и юридических лиц на 31.12.2020 г.

Связанные лица	Доля лица в уставном капитале общества
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВОЛЬГАФИЛЬМ» Место нахождения: 119021, Москва г, Зубовский б-р, дом № 21-23, строение 1, этаж 3, помещение 1, ком. 2 Основание: Лицо имеет право распоряжаться долей в размере 95%, приходящейся на уставный капитал общества Дата наступления основания: 25.11.2015	- 95 % - 10 450 (Десять тысяч четыреста пятьдесят) рублей -
ФИО: Черненко Максим Владимирович Место жительства: город Санкт-Петербург Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества Дата наступления основания: 25.11.2015	

ООО «ВОЛЬГАФИЛЬМ» предоставляет займы ООО «АКСИОМА МЕДИА».

По договору № 6/н от 10.12.2015 в 2015 году был предоставлен заем 14 800 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность по вышеуказанному договору займа составляет 1 000 тыс. руб.

14. Информация о прекращаемой деятельности.

Прекращать свою деятельность в течение 12 месяцев Общество не собирается.

Виды деятельности, которые ведет компания, в текущем году не прекращались и не менялись.

Генеральный директор

_____Черненко М.В.