

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ИНИШИТИВ РУС"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	19	22	26
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 481	1 705	2 240
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	31	69	68
Прочие внеоборотные активы	1190	1 248	4 017	6 777
Запасы	1210	691	3 303	3 133
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 002	2 294	123
Дебиторская задолженность*	1230	1 785 138	1 630 665	1 920 418
Финансовые вложения краткосрочные	1240	10 000	12 000	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 375	73 741	77 601
Прочие оборотные активы	1260	22	32	-
ИТОГО активы	-	1 862 016	1 727 858	2 010 397
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	119	5	18
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	844	1 314	94 987
Кредиторская задолженность	1520	1 821 184	1 697 685	1 889 028
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	14 216	8 876	7 339
Прочие обязательства краткосрочные	1550	115	50	1 366
ИТОГО пассивы	-	1 836 478	1 707 932	1 992 739
Стоимость чистых активов	-	25 538	19 926	17 658

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	34	(12)	-	-	-	(3)	-	-	-	34	(15)
	5110	за 2019г.	34	(8)	-	-	-	(3)	-	-	-	34	(12)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	34	(12)	-	-	-	(3)	-	-	-	34	(15)
	5111	за 2019г.	34	(8)	-	-	-	(3)	-	-	-	34	(12)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Бормусов Егор Сергеевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

26 апреля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: вклады в уставный капитал	5302	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	12 000	-	2 000	(4 000)	-	-	-	10 000	-
	5315	за 2019г.	-	-	24 000	(12 000)	-	-	-	12 000	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2020г.	12 000	-	2 000	(4 000)	-	-	-	10 000	-
	5316	за 2019г.	-	-	24 000	(12 000)	-	-	-	12 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	12 010	-	2 000	(4 000)	-	-	-	10 010	-
	5310	за 2019г.	10	-	24 000	(12 000)	-	-	-	12 010	-

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Бормусов Егор Сергеевич
(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 _____
 (подпись)
 Бормусов Егор Сергеевич
 (расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.

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

001. пассив и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 630 665	-	1 728 893	-	(1 574 419)	(1)	-	-	X	X	1 785 138	-
	5530	за 2019г.	1 920 418	-	26 786 145	-	(27 075 897)	-	-	-	-	-	1 630 665	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	235 689	-	171 480	-	(203 467)	-	-	-	-	-	203 702	-
	5531	за 2019г.	172 546	-	574 803	-	(511 660)	-	-	-	-	-	235 689	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	14 782	-	1 525	-	(14 463)	-	-	-	-	-	1 844	-
	5532	за 2019г.	21 562	-	58 785	-	(65 564)	-	-	-	-	-	14 782	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 380 194	-	1 555 888	-	(1 356 489)	(1)	-	-	-	-	1 579 592	-
	5533	за 2019г.	1 726 311	-	26 152 557	-	(26 498 673)	-	-	-	-	-	1 380 194	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2020г.	1 630 665	-	1 728 893	-	(1 574 419)	(1)	-	X	X	X	1 785 138	-
	5520	за 2019г.	1 920 418	-	26 786 145	-	(27 075 897)	-	-	X	X	X	1 630 665	-

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	203 702	203 702	235 689	235 689	172 546	172 546
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	203 702	203 702	235 689	235 689	172 546	172 546
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	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 698 999	3 518 290	369	(3 395 629)	(1)	-	-	1 822 028
	5580	за 2019г.	1 984 015	25 298 306	-	(25 583 323)	-	-	-	1 698 999
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	97 701	110 429	-	(58 991)	-	-	-	149 139
	5581	за 2019г.	48 734	320 329	-	(271 361)	-	-	-	97 701
авансы полученные	5562	за 2020г.	847	506	-	(847)	-	-	-	506
	5582	за 2019г.	217	47 550	-	(46 920)	-	-	-	847
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	7 337	4 128	-	(1 269)	-	-	-	10 196
	5583	за 2019г.	13 498	158 002	-	(164 163)	-	-	-	7 337
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	1 314	1 745 593	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	94 987	7 278 524	369	(1 746 432)	-	-	-	844
прочая	5566	за 2020г.	1 591 800	1 657 634	-	(1 588 090)	(1)	-	-	1 314
	5586	за 2019г.	1 826 580	17 493 901	-	(17 728 682)	-	-	-	1 661 343
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	1 591 800
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2020г.	1 698 999	3 518 290	369	(3 395 629)	(1)	X	X	1 822 028
Итого	5570	за 2019г.	984 015	25 298 306	-	(25 583 323)	-	X	X	1 698 999

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 _____
Бормусов Егор Сергеевич
(расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 878	19 784	(14 084)	(362)	14 216
в том числе:						
Резерв на отпуск, выплату премий и страховые взносы	5701	8 878	19 784	(14 084)	(362)	14 216



Бормусов Егор Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
городской администрации
Российская Федерация

26 апреля 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	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
ОГРН 1021739151230
ИНН 50-04-231173
ГСКРА Москва
Российская Федерация

Руководитель
Бормусов Егор Сергеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Общество с ограниченной ответственностью
ОГРН 1022309512382
«ИНИЦИАТИВА РУСЬ»
Генеральный директор
Город Москва
Осиповская

Руководитель (подпись)
Бормусов Егор Сергеевич
(расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ООО «ИНИШИТИВ РУС»

ЗА 2020 ГОД

1. Содержание

1. СОДЕРЖАНИЕ	
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	
3. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	
4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	
5. РАЗНИЦЫ МЕЖДУ ДАННЫМИ НАЛОГОВОГО И БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.	
6. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТРОКАМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	
6.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (СТРОКА 1110 БАЛАНСА).....	
6.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (СТРОКА 1150 БАЛАНСА).....	
6.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТРОКА 1170 БАЛАНСА).....	
6.4. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ (СТРОКА 1180БАЛАНСА).....	
6.5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (СТРОКА 1190 БАЛАНСА).....	
6.6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ (СТРОКА 1210 БАЛАНСА).....	
6.7. КРАТКОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТРОКА 1230 БАЛАНСА).....	
6.8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (СТРОКА 1310 БАЛАНСА):	
6.9. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (СТРОКА 1370 БАЛАНСА)	
6.10. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (СТРОКА 1420 БАЛАНСА)	
6.11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА (СТРОКА 1510 БАЛАНСА).....	
6.12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТРОКА 1520 БАЛАНСА).....	

2. Общие сведения.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Иништив РУС», сокращенное название ООО «Иништив РУС» (далее Общество), ИНН 7704231173, КПП 772601001, создано 12 сентября 2001 года, дата регистрации в МРП – 21 сентября 2001г. (свидетельство № 19400.17 О внесении в государственный реестр коммерческих организаций), ОГРН 1027739151230, присвоен 05.09.2002, фактическое начало хозяйственной деятельности – декабрь 2001 года. Место регистрации компании – г. Москва.

Общество до 11.09.2015 было зарегистрировано по адресу: Россия, 119435, г. Москва, Пироговская М. ул., д.18, стр.1

С 11.09.2015 зарегистрировано по адресу: Россия, 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д.17, оф.317.

Общество имеет обособленное подразделение, было зарегистрировано с 07.07.2010г. по адресу: 125047, г. Москва, ул. 4-я Тверская-Ямская, д.20, стр.1 (ИНН 7704231173 КПП 771045001).

С 01.04.2019г. обособленное подразделение зарегистрировано по адресу: 115035, г. Москва, Космодамианская наб., 52, строение 5 (ИНН 7704231173 КПП 770545001).

Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г. составила 102 человек.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 99 человек.

Основными видами деятельности Общества являются:

Оказание рекламных услуг в области планирования и размещения рекламы Заказчиков в СМИ на базе заключенных агентских договоров, согласно которым Общество заключает за счет Принципала договоры с СМИ и размещает его рекламу за агентское вознаграждение.

Сведения об аудиторе:

Наименование: *ООО АК «Корсаков и Партнеры»*

ИНН/КПП: *7733517466/773301001*

Место нахождения: *Россия, 125368, г. Москва, Митинская ул., 43, оф.53*

Адрес электронной почты: *audit@ackp.ru*

Данные о членстве Исполнителя в СРО:

Аудитор является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации Содружество (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ 12006049342).

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) (ОГРН 1097799010870) внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов приказом Министерства финансов РФ от «30» декабря 2009 года № 721.

3. Связанные стороны.

Связанными сторонами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, являются:

1) Учредители:

до 06.06.2012г.:

- 51% Компания с ограниченной ответственностью АДВ Маркетинг Холдинг Б.В., адрес: Рокин 55, 1012КК Амстердам, Нидерланды.
- 49% Компания с ограниченной ответственностью Лирим Маркетинг Холдинг Б.В., адрес: Рокин 55, 1012КК Амстердам, Нидерланды.

с 06.06.2012г.:

- 95,5% Коробков Д.А. (место жительства: г. Москва, ул. Звенигородская, д.8, корп.1, квартира 110).
- 4,5% Коробейников К.С. (место жительства: г. Москва, ул. 4-я Тверская-Ямская, д.24, кв. 19).

с 24.12.2013г.:

- 51% Компания с ограниченной ответственностью АДВ Маркетинг Холдинг Б.В., адрес: Рокин 55, 1012КК Амстердам, Нидерланды.
- 49% Компания с ограниченной ответственностью Лирим Маркетинг Холдинг Б.В., адрес: Рокин 55, 1012КК Амстердам, Нидерланды.

с 27.01.2017г.:

- 100% Частная компания с ограниченной ответственностью Уайт Стар С.А.Р.Л., адрес: 45, ул. Лорана Менагера, 2143, Люксембург.

Выплата дивидендов в 2020г. не производилась.

2) Генеральный директор:

- до 14.07.2015г. - Яковлева Анна Юрьевна (место жительства: г. Москва, ул. Академика Пилюгина, д. 4, кв. 304),
- с 14.07.2015г. – Портнова Татьяна Степановна (место жительства: г. Москва, ул. Генерала Тюленева, д. 1, кв. 61),
- с 01.11.2016г. – Мазурина Анна Анатольевна (место жительства: г. Москва, ул. 1812 года, д. 8, корпус 1, кв. 95),
- с 01.04.2020г. – Бормусов Егор Сергеевич (место жительства: Московская область, г. Одинцово, ул. М. Толубко, д. 1, кв. 22)

Общество в течение 2019-2020гг. производило выплаты основному управленческому персоналу в соответствии с трудовыми договорами и положениями об оплате труда и премировании.

В таблице ниже приведены данные по суммам вознаграждений Генерального директора, Коммерческого директора, Директора по размещению рекламы на телевидении за 2019-2020гг.:

Виды вознаграждений:	2019 г.	2020 г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	26,315,294.52	41,518,330.01
Оплата труда с учетом НДФЛ	20,989,986.07	33,837,704.08
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1,408,572.51	1,551,187.80
Начисленные на оплату труда обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	3,916,735.94	6,129,438.13
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/вносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-	-
Итого	26,315,294.52	41,518,330.01

3) ООО «Маяк Медиа»:

ООО «Маяк Медиа» - дочерняя компания Общества (доля участия 100%).
Генеральный директор Кобец А.А.

Общество в 2016 году приобрело долю в размере 100 % (ста процентов) в уставном капитале ООО «Маяк Медиа» ИНН7710887478, юридический адрес: 115054, г. Москва, Космодамианская наб., д.52, стр.4, 6 этаж, пом.1, ком.20 за 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

На 31.12.2019 в учете Общества начислены дивиденды к получению в сумме 1 516 тыс. руб. на основании решения № 5/19 от 24.12.2019. Получены на расчетный счет Общества дивиденды в сумме 1 516 тыс. руб. 27.03.2020.

Сумма начисленных дивидендов на 31.12.2019 отражена в отчетности Общества по строке 2310 «Доходы от участия в др. организациях» Отчета о финансовых результатах.

Обществом в 2019г. были осуществлены следующие операции с ООО «Маяк Медиа»:

Вид операции	Остаток на 01.01.2019	Объем операций (Руб. с НДС)		Остаток на 31.12.2019	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2019	Методы определения цен
		Возникло	Оплачено			
субаренда	73,820.58	112,607.67	186,428.25	0.00	0.00	договорная

- 4) ООО "Юниверсал Медиа Уорлдвайд", ИНН 7704221993
по учредителю Частная компания с ограниченной ответственностью Уайт Стар С.А.Р.Л. (77%)- в период 2020г. операций между связанными сторонами не проводилось.
- 5) ООО "М-Лайнер", ИНН 7725670975
по учредителю Частная компания с ограниченной ответственностью Уайт Стар С.А.Р.Л. (77%)- в период 2020г. операций между связанными сторонами не проводилось.
- 6) Гаврилова Мария Николаевна, генеральный директор ООО "Юниверсал Медиа Уорлдвайд" - в период 2020г. операций между связанными сторонами не проводилось.
- 7) Кобец Александр Александрович, генеральный директор ООО "Маяк Медиа" - в период 2020г. операций между связанными сторонами не проводилось.
- 8) Ситкина Ульяна Валерьевна, генеральный директор ООО "М-Лайнер"- в период 2020г. операций между связанными сторонами не проводилось.

4. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой – структурным подразделением Организации - возглавляемой главным бухгалтером.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется:

- по основным средствам, принятым к учету до 01.01.2002, - на основании норм Постановления Совмина СССР от 22.10.1990 № 1072;
- основным средствам, принятым к учету с 01.01.2002 года, - с 2017г. в соответствии с техническими характеристиками и на основании норм, указанных в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Не учитываются в составе основных средств материальные активы стоимостью в пределах лимита, установленного в размере не более 40 000 (сорока тысяч) рублей за учетную единицу. Такие объекты отражаются в бухгалтерском учете и финансовой отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

- Техника электронно-вычислительная, включая персональные компьютеры и печатающие устройства к ним; серверы различной производительности; сетевое оборудование локальных вычислительных сетей; системы хранения данных; модемы для локальных сетей; модемы для магистральных сетей - 25 месяцев;
- Средства светокопирования, включая средства копирования и оперативного размножения- 37 месяцев;
- Аппаратура проводной связи общего применения (аппараты и абонентские устройства телефонные, оборудование и аппаратура систем передачи данных) - 37 месяцев;
- Источники питания - 37 месяцев;

- Оборудование металлическое для сохранности ценностей (сейфы, негорючие шкафы, бронированные двери и камеры) - 241 месяц;
- Автомобили легковые (с рабочим объемом двигателя менее 3,5 л) - 37 месяцев;
- Недвижимость - 361 месяц.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом, путем накопления на счете 050200 – Амортизация НМА: торговые марки.

Сырье и материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство (и ином выбытии), производится методом оценки по фактической себестоимости, т.е. по себестоимости каждой единицы.

Организацией формируются резервы:

- резерв предстоящих расходов по сомнительным долгам.

При формировании резерва предстоящих расходов по сомнительным долгам Организация использует следующий алгоритм: определяется сомнительная задолженность - анализируется дебиторская задолженность в разрезе отдельных сделок по состоянию на отчетную дату на предмет выявления просроченной более 180 календарных дней задолженности либо задолженности, должник по которой иным образом нарушает условия договора.

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников.

Сумма отчислений в резерв определяется на основании сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков, включая сумму взносов с этих расходов. Резерв формируется исходя из всех отпусков, предоставление которых планируется в расчетном году, включая отпуска за предыдущие годы.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. 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 прибылях и убытках (после статьи текущего налога на прибыль).

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете следующим образом: Используются регистры бухгалтерского учета в случае расхождения данных бухгалтерского учета от налогового учета регистр бухгалтерского учета дополняется необходимыми реквизитами либо формируется самостоятельный регистр налогового учета.

По строке 4111 «Отчета о движении денежных средств» организация в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг отражает в том числе и агентское вознаграждение по агентским договорам, которые предусматривают не только исполнение поручений Принципала на размещение рекламы в СМИ, но и услуги по стратегическому и тактическому медиапланированию рекламных кампаний в СМИ, услуги по проведению исследований эффективности размещения рекламных кампаний Принципала в СМИ, услуги по разработке медиа-планов на рекламные кампании и другие услуги.

Курсы валют ЦБ РФ на 31.12.2019:

1 Евро = 69,3406 руб.

1 Доллар США = 61,9057 руб.

Курсы валют ЦБ РФ на 31.12.2020:

1 Евро = 90,6824 руб.

1 Доллар США = 73,8757 руб.

5. Основные показатели финансовой деятельности общества.

На 31.12.2020 Обществом получены следующие объекты основных средств по договорам аренды:

- с ООО «Агрико» нежилое помещение под офис общей площадью 20,9м2 по адресу г. Москва, Варшавское шоссе, д.17;
- с ООО «АДВ» нежилое помещение под офис общей площадью 1 013,15м2 (по ВОМА) по адресу г. Москва, Космодамианская наб., 52, строение 5.
-

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Наиболее важные показатели финансовых результатов представлены в таблице в разрезе трех отчетных периодов с 2018 по 2020гг.

Показатели	За 2020г. (тыс. руб.)	За 2019г. (тыс. руб.)	За 2018г. (тыс. руб.)
1	2	2	3
Выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в т. ч.:	649 239	539 692	370 923
- по агентским договорам;	208 774	220 759	192 448
- по договорам услуг;	289 258	252 933	178 475
- по договорам премирования	151 206	66 000	0
Прибыль от продаж	6 594	-281	-18 365
Прибыль до налогообложения	7 952	4 031	5 166
Чистая прибыль отчетного периода	5 612	2 268	2 897

По итогам 2020 года показатели прибыли до налогообложения и чистой прибыли по сравнению с 2018г. увеличились.

Динамика прибыли за 2018 – 2020гг.:

Вид деятельности	Выручка (тыс. руб.) (строка 2110 Ф.№2)			Себестоимость (тыс. руб.) (строка 2120 Ф.№2)			Прибыль до налогообложения (тыс. руб.) (строка 2300 Ф.№2)		
	2020г.	2019г.	2018г.	2020г.	2019г.	2018г.	2020г.	2019г.	2018г.
Оказание рекламных услуг	649 239	539 692	370 923	426 146	300 880	224 202	7 952	4 031	5 166

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 27 012 тыс. руб., из них доходы от продажи иностранной валюты составили 12 877 тыс. руб.,

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 26 489 тыс. руб., из них расходы от продажи иностранной валюты составили 13 301 тыс. руб.,

В соответствии с агентским договором с ООО «Т2 Мобайл» № Tele2-In/2 от «14» декабря 2018г. в качестве обеспечения исполнения обязательств Общества перед ООО «Т2 Мобайл» 27.04.2020 АО «Райффайзенбанк» предоставлена банковская гарантия на сумму 185 000 тыс. руб. на срок с 27.04.2020 по 27.04.2021.

6. Разницы между данными бухгалтерского и налогового учета.

С учетом требований Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/2000 сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджет, определяется исходя из бухгалтерской прибыли (условного расхода), скорректированной на постоянные и временные разницы.

Сумма условного расхода составляет 1 590 тыс. руб.

Сумма постоянного налогового обязательства за 2020 год составляет 1 053 тыс. руб. и обусловлена наличием расходов, не принимаемых в целях налогообложения прибыли (750 тыс. руб.) и начислением дивидендов, признаваемых в бухгалтерском учете по методу начисления (303 тыс. руб.), в налоговом учете – в момент выплаты.

Изменение начисленных налоговых активов (уменьшение) за 2020 год составляет 38 тыс. руб.

Изменение начисленных налоговых обязательств (увеличение) за 2020 год составляет 114 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2020 год, составляет 2 188 тыс. руб.

Финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, отсутствуют.

7. Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса

7.1. Нематериальные активы (строка 1110 Баланса)

Общество 19.12.2007 года зарегистрировало в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания РФ товарный знак – ЭффектМедиа.

В 2016г. срок действия исключительного права на товарный знак был продлен до 09.08.2026г.

Остаточная стоимость нематериальных активов Общества на 31 декабря 2020г. составляет 19 тыс. руб.

7.2. Основные средства (строка 1150 Баланса)

По состоянию на 1 января 2020 года Общество не переоценивало основные средства.

На 31 декабря 2020 года стоимость основных средств Общества составила 1 481 тыс. руб.

Структура основных средств следующая:

- компьютерная (вычислительная техника) и офисное оборудование (оргтехника, устройства для аудиовизуальных презентаций, прочие) остаточной стоимостью в 1 371 тыс. руб.;
- мебель остаточной стоимостью 110 тыс. руб.;

7.3. Финансовые вложения (строка 1170 Баланса)

Общество в 2016 году приобрело долю в размере 100 % (ста процентов) в уставном капитале ООО «Маяк Медиа» ИНН7710887478, юридический адрес: 125047, г. Москва, ул. 4-ая Тверская-Ямская, д.20, стр.1 за 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

На 31.12.2019 в учете Общества начислены дивиденды к получению в сумме 1 516 тыс. руб. на основании решения № 5/19 от 24.12.2019. Получены на расчетный счет Общества дивиденды в сумме 1 516 тыс. руб. 27.03.2020.

Сумма начисленных дивидендов на 31.12.2019 отражена в отчетности Общества по строке 2310 «Доходы от участия в др. организациях» Отчета о финансовых результатах.

7.4. Отложенные налоговые активы (Строка 1180 Баланса)

Сумма ОНА на конец 2020 года составляет 31 тыс. руб. и обусловлена различными правилами учета программного обеспечения, расчета амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете:

- ОНА в связи с разницей при учете расходов будущих периодов – 31 тыс. руб.

7.5. Прочие внеоборотные активы (Строка 1190 Баланса)

На 31 декабря 2020 года стоимость прочих внеоборотных активов составляет 1 248 тыс. руб.

Внеоборотные активы представляют собой единовременный паушальный платеж за предоставление права использования комплекса исключительных прав на товарный знак INITIATIVE и предоставление права пользования программного обеспечения по договору коммерческой концессии и предоставления права использования программного обеспечения от 01.10.2010, заключенного с «МЕДИАБРЭНДС» (Франция).

Договор коммерческой концессии и предоставления права использования программного обеспечения зарегистрирован Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам 15.06.2011 под номером РА0082638.

7.6. Материально-производственные запасы (Строка 1210 Баланса)

Материально-производственные запасы Общества на 31 декабря 2020 года составляют 691 тыс. руб. из них:

- материалы – 538 тыс. руб.
- расходы будущих периодов - отражены расходы на программное обеспечение 153 тыс. рублей.

7.7. Краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса) в сумме 1 785 138 тыс. руб. выражена как:

- Сумма предоплаты, перечисленной Обществом собственным поставщикам 1 844 тыс. руб.
- Сумма задолженностей Принципалов за оказанные Агентом услуги в сумме 203 702 тыс. руб.
- Сумма задолженности 3-х лиц по средствам, полученным Агентом от Принципалов и перечисленных 3-м лицам для исполнения Агентом поручений Принципала в будущих периодах на сумму 58 534 тыс. руб.
- Сумма задолженности Принципалов перед Агентом по агентской деятельности на сумму 1 442 722 тыс. руб.
- Сумма предоплаты по налогам и страховым взносам 4 073 тыс. руб.

7.8. Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Уставный капитал Общества составляет 5 396 тыс. руб., его структура указана в п.2 настоящей Записки. По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

7.9. Нераспределенная прибыль (строка 1370 баланса)

Чистая прибыль за 2020г. составила 5 612 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 года нераспределенная прибыль Общества составила 25 538 тыс. руб.

7.10. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Баланса)

По состоянию на 31.12.2020 сумма отложенных налоговых обязательств составила 119 тыс. руб. и образовалась за счет:

- разниц в подходе отражения расходов на товарный знак для целей бухгалтерского и налогового учета Общества – 4 тыс. руб.
- разниц в подходе отражения основных средств стоимостью свыше 40 тыс. руб. и менее 100 тыс. руб. для целей бухгалтерского и налогового учета Общества – 115 тыс. руб.

7.11. Заемные средства (строка 1510 Баланса)

На 31.12.2020 у Общества есть непогашенные проценты по краткосрочному займу на общую сумму 844 тыс. руб.:

- займ, предоставляет Общество ООО «Хавас Медиа» в рамках договора внутригруппового займа № б/н от 30.11.2016. По указанному договору на 31.12.2020 задолженность по уплате процентов - 844 тыс. руб.

Займ предоставляется на срок действия рамочного договора о перечислении денежных средств «Нулевой остаток» с реверсивным движением № 7745-00-02603 от 30.11.2016 между ООО «Хавас Медиа» и АО «Райффайзенбанк».

В случае недостаточности денежных средств на расчетном счете Общества, ООО «Хавас Медиа» ежедневно предоставляет Обществу денежные средства. Общество возвращает займ на следующий банковский день после дня его получения.

7.12. Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса) в сумме 1 821 184 тыс. руб. выражена как:

В строке 15201 баланса отражена задолженность Общества перед подрядчиками и поставщиками на 31.12.2020 в сумме 149 139 тыс. руб.

В строке 15202 баланса отражена задолженность Общества перед покупателями и заказчиками по состоянию на 31.12.2020 в сумме 506 тыс. руб.

В строке 150203 отражена задолженность Общества по налогам и сборам в сумме 7 558 тыс. руб., в т.ч.:

- по расчетам по НДС 7 670 тыс. руб.,

- транспортный налог 2 тыс. руб.

В строке 15205 баланса отражена задолженность перед работниками Общества по состоянию на 31.12.2020 в сумме 133 тыс. руб.

7.12 Прочая кредиторская задолженность (строка 15206 Баланса):

по состоянию на 31.12.2020 г. прочая кредиторская задолженность составляет 1 661 134 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с подрядчиками по агентской деятельности	1 597 148 тыс. руб.
- расчеты с клиентами по агентской деятельности	59 111 тыс. руб.

В строке 1550 баланса отражен НДС Налоговый агент исчисленный, но не уплаченный на 31.12.2020 в сумме 115 тыс. руб.

7.13. Отчет о движении денежных средств:

Остаток денежных средств в сумме 61 375 тыс. руб. на конец отчетного периода отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

За 2019г. денежные потоки от финансовых операций (в рамках договора внутригруппового займа с ООО «Хавас Медиа» № б/н от 30.11.2016.) по строкам 4310, 4311, 4320, 4323 были показаны развернуто. В 2020г. показатели по аналогичным строкам приведены свернуто согласно п.17 ПБУ 23, потому что денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

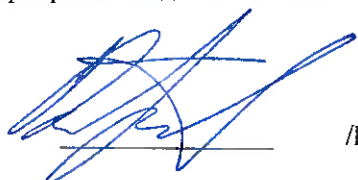
7.14. События после отчетной даты:

Событий, без знания о которых заинтересованные пользователи бухгалтерской отчетности не смогут достоверно оценить финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации при принятии экономических решений, у Общества после отчетной даты не было.

Изменения в учетную политику организации не вносились.

Общество не планирует прекращение деятельности.

Генеральный директор



/Е.С. Бормусов /

Главный бухгалтер



/ Е.В. Абросова /