

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	65	-	-	(5)	-	-	-	65	(5)
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	-	-	65	-	-	(5)	-	-	-	65	(5)
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	65	-	-	(65)	-
	5190	за 2019г.	-	65	-	-	65
в том числе:							
Товарный знак "Матрешка" (рег.№ 751227)	5181	за 2020г.	65	-	-	(65)	-
	5191	за 2019г.	-	65	-	-	65

Руководитель _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6	6	-
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 _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020г.	18 850	-	18 850	384 265	(401 827)	-	-	X		1 287	-	1 287
	5420	за 2019г.	-	-	-	18 850	-	-	-	X		18 850	-	18 850
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1 624	-	1 624	1 410	(3 032)	-	-	-		2	-	2
	5421	за 2019г.	-	-	-	1 624	-	-	-	-		1 624	-	1 624
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	99	(99)	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	382 756	(382 756)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	17 226	-	17 226	-	(15 940)	-	-	-		1 286	-	1 286
	5426	за 2019г.	-	-	-	17 226	-	-	-	-		17 226	-	17 226
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	163 822	-	13 369	-	(147 965)	-	-	-	-	-	29 226	(21 316)
	5530	за 2019г.	-	-	163 822	-	-	-	-	-	-	-	163 822	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	123 978	-	5 567	-	(123 581)	-	-	-	-	-	5 964	(1 418)
	5531	за 2019г.	-	-	123 978	-	-	-	-	-	-	-	123 978	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	19 275	-	7 617	-	(9 793)	-	-	-	-	-	17 099	(14 053)
	5532	за 2019г.	-	-	19 275	-	-	-	-	-	-	-	19 275	-
Прочая	5513	за 2020г.	20 569	-	185	-	(14 592)	-	-	-	-	-	6 163	(5 844)
	5533	за 2019г.	-	-	20 569	-	-	-	-	-	-	-	20 569	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	163 822	-	13 369	-	(147 965)	-	-	X	-	-	29 226	(21 316)
	5520	за 2019г.	-	-	163 822	-	-	-	-	X	-	-	163 822	-

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	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	29 100	-	(29 100)	-	-	-	-	-
	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.	205 722	152 493	1 830	(342 941)	-	-	-	-	17 103
	5580	за 2019г.	-	205 722	-	-	-	-	-	-	205 722
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	201 515	16 483	-	(200 832)	-	-	-	-	17 166
	5581	за 2019г.	-	201 515	-	-	-	-	-	-	201 515
авансы полученные	5562	за 2020г.	258	(269)	-	(255)	-	-	-	-	(266)
	5582	за 2019г.	-	258	-	-	-	-	-	-	258
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 704	(25)	25	(3 704)	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	3 704	-	-	-	-	-	-	3 704
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	136 100	1 805	(137 905)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	245	203	-	(245)	-	-	-	-	203
	5586	за 2019г.	-	245	-	-	-	-	-	-	245
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	205 722	152 493	1 830	(342 941)	-	X	-	-	17 103
	5570	за 2019г.	-	205 722	-	-	-	X	-	-	205 722

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 _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 572	5 741
Расходы на оплату труда	5620	63 501	87 525
Отчисления на социальные нужды	5630	14 181	26 258
Амортизация	5640	791	523
Прочие затраты	5650	371 898	377 822
Итого по элементам	5660	452 943	497 869
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	452 943	497 869

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

Руководитель _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 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	1 629	4 871	(3 416)	(1 202)	1 882
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	6	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 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	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кутузов Олег Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «РОДИНА»
за 2020 год**

1. Информация об Обществе

Общество зарегистрировано 15.02.2019 года.

Юридический адрес Общества: г. Москва, Староконюшенный переулок, д. 5/14, стр. 1, этаж 2, пом. 1, комн. 3

Фактический адрес Общества: г. Москва, Староконюшенный переулок, д. 5/14, стр. 1, этаж 2, пом. 1, комн. 3

Уставной капитал Общества - 100 тыс. рублей, оплачен полностью.

Держатель реестра акционеров Общества - АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т» ИНН 7726030449

Совет директоров в Обществе не создан.

Основной вид деятельности – Деятельность рекламных агентств

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 19 человек. Фонд оплаты труда за отчетный период составил 62.367 тыс.руб.

Ограничительные меры, связанные с распространением новой коронавирусной инфекции, оказали влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Перевод работников Общества и его контрагентов на режим самоизоляции и дистанционный режим работы, введение пропускного режима привели в итоге к падению выручки во втором квартале отчетного периода, и отсутствию выручки от реализации в третьем квартале.

2. Информация о связанных сторонах (аффилированных лицах)

Связанными сторонами (аффилированными лицами) по отношению к Обществу являются:

Немченко Нонна Петровна - акционер, владеющий 50% голосующих акций, до 09.06.2020 г.;

АО «УК РЕГИОНФИНАНСРЕСУРС» - акционер, владеющий 50% голосующих акций, до 09.06.2020 г.;

ООО «Концерн «РОССИУМ» - акционер, владеющий 100% голосующих акций, с 10.06.2020 г.;

Фефилова Светлана Геннадьевна – генеральный директор до 15.06.2020 г.;

Кутузов Олег Сергеевич - генеральный директор с 15.06.2020 г.

Конечным бенефициаром Общества является Кутузов Олег Сергеевич.

В отчетном периоде Общество имело следующие отношения со связанными сторонами:

1. Общество получило от ООО «Концерн Россиум» и погасило краткосрочный займ в сумме 74.000 тыс.руб., начислило и погасило проценты по займу в сумме 428 тыс.руб.

2. Общество получило от ООО «Концерн Россиум» безвозмездную финансовую помощь на увеличение чистых активов в сумме 104.500 тыс.руб.

3. Общество начислило и выплатило Фефиловой С.Г. заработную плату в сумме 5.031 тыс.руб.

4. Общество начислило и выплатило Немченко Н.П. заработную плату в сумме 185 тыс.руб.

5. Общество начислило и выплатило Кутузову О.С. заработную плату в сумме 2.367 тыс.руб.

3. Основные элементы учетной политики Общества

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и нормативными документами по ведению бухгалтерского учета. Для ведения бухгалтерского учета предусмотрено применение систем автоматизированного ведения учета 1С:Бухгалтерия, версия 8.3 и 1С:Управление персоналом.

К амортизируемому имуществу подлежали отнесению активы, соответствующие требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов». Срок полезного использования объектов основных средств, при принятии их на учет, подлежит определению на дату ввода в эксплуатацию по группам, определяемым согласно Классификатору основных средств на основании рекомендаций технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативных актов государственных органов. Начисление амортизации по основным средствам для целей бухгалтерского и налогового учета предусмотрено линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов (НМА) определяется на основании документов поставщиков (исполнителей). Начисление амортизации по НМА для целей бухгалтерского и налогового учета предусмотрено линейным способом.

Малоценные объекты основных средств, для целей бухгалтерского учета стоимостью менее 40 000 руб. и для целей налогового учета стоимостью менее 100 000 руб. подлежат учету в составе материалов и списанию в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. Учетной политикой не предусмотрено проведение переоценки основных средств.

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство или при ином выбытии производится по средней себестоимости единицы запасов. Учет материалов Общество ведет учет без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

На счете 20 «Основное производство» подлежат учету расходы, непосредственно связанные с осуществлением основной деятельности – оказанием рекламных услуг. Все остальные расходы, кроме прочих, подлежат отражению на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы в конце каждого месяца подлежат закрытию в дебет счета 90 «Продажи».

В составе прочих расходов учитываются проценты по займам, расходы на оплату услуг учреждения банка, пени и штрафы.

Аналитический учет выручки от реализации ведется в разрезе покупателей, договоров и ставок НДС.

В составе прочих доходов отражаются доходы от реализации прочих активов.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Для целей бухгалтерского учета Обществом предусмотрено формирование оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков работников и резерва по сомнительным долгам. Для создания резерва на оплату отпусков предусмотрено использование данных о количестве дней не отгулянных работниками отпусков на конец отчетного периода.

Уровень существенности, закрепленный в утвержденной Обществом учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% от валюты соответствующей статьи баланса.

Учетной политикой для целей налогообложения предусмотрено, что налоговый учет ведется с применением регистров бухгалтерского учета. Если регистров бухгалтерского учета недостаточно, налоговый учет ведется с применением специально разработанных регистров учета.

Учетной политикой предусмотрено начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам линейным способом. Амортизационная премия по введенным в эксплуатацию основным средствам не применяется.

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство или при ином выбытии производится по средней себестоимости единицы запасов

Общество уплачивает ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль, рассчитанные от суммы прибыли за предыдущий квартал. Каждый ежемесячный платеж равен 1/3 начисленного платежа за предыдущий квартал.

Общество не создает резервы для целей налогообложения.

4. Информация об активах и обязательствах

Расшифровка активов и обязательств приведена в пояснениях, представленных в табличной форме.

В отчетном периоде Общество отразило в отчетности выручку от реализации в 2020 году в сумме 340.471 тыс. руб.

в т.ч.

Наименование выручки	Сумма
Ведение соц.сетей SMM и таргетированная реклама	1 620
Диджитал реклама - контекст	118 741
Диджитал реклама - медиа	75 338
Наружная реклама	70 794
Разработка брендинга	1 009
Реализация полиграфической продукции и сувенирной продукции, услуг	3 848
Реклама в печатных изданиях	254
Реклама на радио	9 614
Реклама на ТВ каналах	59 171
Спец. проекты, PR, печатные СМИ	83

В отчетном периоде:

- дебиторская задолженность Общества сократилась на 155.911 тыс.руб., кредиторская задолженность – на 188.619 тыс.руб.;

- уплачены налоги 13.817 тыс.руб. и страховые взносы в сумме 15.590 тыс.руб.

Налоги и взносы перечислялись в бюджет своевременно и полностью. На конец отчетного периода задолженность по налогам и страховым взносам отсутствовала.

Остаток денежных средств на расчетном счете по состоянию на 31.12.2020 г. составил 2.221тыс. руб.

5. Арендуемое имущество

Общество арендовало помещения:

до 14.06.2020 у ООО «ЮРИНКОВ». Ежемесячная стоимость аренды составила 542 тыс.руб. с учетом коммунальных платежей, в т.ч. НДС – 20%;

с 14.06.2020 у ООО «Регион Финансовые услуги». Ежемесячная стоимость аренды составила 390 тыс.руб. с учетом коммунальных платежей, в т.ч. НДС – 20%.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формировало в бухгалтерском учете и раскрыло в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Общество рассчитало налог на прибыль путем корректировки бухгалтерской прибыли.

Сумма убытка до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила 108.244 тыс. руб.

На сумму убытка Общество сформировало условный доход (УД) по налогу на прибыль в сумме 21.648 тыс.руб.

На расходы и доходы не принимаемые для целей налогообложения прибыли Общество сформировало постоянный налоговый расход (ПНР) в сумме 8.149 тыс.руб. и постоянный налоговый доход (ПНД) в сумме 246 тыс.руб.

На сумму разницы в амортизации основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета Общество сформировало отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 122 тыс.руб. На сумму резерва на оплату отпусков Общество сформировало отложенный налоговый актив (ОНА) в сумме 52 тыс.руб.

В результате у Общества образовался отрицательный налог на прибыль в сумме -13.611 тыс.руб. С учетом того, что отрицательная сумма налога на прибыль в налоговой декларации не отражается, Общество сформировало ОНА в сумме 13.611 тыс.руб.

В результате в налоговой декларации по налогу на прибыль налог равен 0, а отложенный налог на прибыль в отчете о финансовых результатах составил 13.786 тыс.руб.

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В отчетном периоде Общество не несло расходов, связанных с чрезвычайными фактами хозяйственной деятельности.

8. События после отчетной даты

После окончания отчетного периода и до даты подписания бухгалтерской отчетности Общество получило безвозмездную финансовую помощь единственного акционера - ООО «Концерн «РОССИУМ» в сумме 15.000 тыс.руб.;

У Общества отсутствовали следующие события после отчетной даты:

обнаружение существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.

совершение крупной сделки, связанной с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;

объявление в установленном порядке дебитора Общества банкротом;

оценки активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости;

продажи производственных запасов, показывающей, что расчет цены возможной реализации этих запасов был не обоснован.

Распространение коронавирусной инфекции не оказало существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества после отчетной даты.

9. Прочая информация

Общество осуществляло свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Финансовое положение Общества устойчивое. В периоде, следующем за отчетным, прекращение деятельности не планируется, Общество планирует получить прибыль и уменьшить сумму убытка.

В то же время, дальнейшее распространение коронавирусной инфекции позволяет сделать вывод о наличии существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Руководитель

О.С. Кутузов

«30» апреля 2021