Общество с ограниченной ответственностью

«ЛЕГАСИ МЕДИА»

ИНН 7727275378 КПП 772701001 ОГРН 5157746115137
Адрес: 117452, Москва г, Балаклавский проспект, дом № 28В, строение В

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

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ:

1.1 Фирменное наименование Общества: Полное на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «Легаси Медиа».
Сокращенное на русском языке: ООО «Легаси Медиа».

1.2 Адрес (место нахождения) юридического лица: Российская Федерация, 117452, Москва, Балаклавский проспект, дом № 28, строение В.

1.3 Начало деятельности ООО «Легаси Медиа»: 01.12.2015.

1.4 ИНН 7727275378 КПП 772701001;
ОГРН 5157746115137.

1.5 Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2020 составляет 10 тыс. рублей и соответствует Уставу Общества.

1.6 Генеральный директор – Тихонов Виталий Алексеевич с 01.12.2015 по настоящее время.

1.7 Основной вид деятельности общества: Вложения в ценные бумаги, ОКВЭД- 64.99.1.

1.8 Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору возмездного оказания услуг № РФ14/1215 от 08.12.2015 г.

1.9 Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 человек.

1.10 Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав Бухгалтерской отчетности (БФО):

1. Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах (ОФР);
2. Приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах:

- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств (ОДДС);
- Пояснения к Бухгалтерской отчетности.

ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ:

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

- Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось.

• В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

• В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей, доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

• Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п. 26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

• Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

• Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

• Учет активов и обязательств, стоимость которых указана в договоре в условных единицах осуществляется в порядке, предусмотренном для учета курсовых разниц, в разделе «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

• При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. Активы, отвечающие условиям признания их в составе основных средств и стоимостью не более 40 000,00 (Сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Такие активы, в составе материально-производственных запасов, учитываются Обществом на счете 10 «Материалы» в зависимости от вида актива.

• К материально-производственным запасам относится сырье, материалы, инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности. В составе МПЗ Общество также учитывает активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве объектов основных средств (п.4 ПБУ 6/01), но стоимостью не более 40 000 руб. за единицу. Стоимость таких активов включается Обществом в состав расходов в момент передачи в производство (эксплуатацию). В целях обеспечения сохранности данных активов при передаче в производство (эксплуатацию) учет их ведется на забалансовом счете «МПЗ со сроком службы более 12 месяцев переданные в эксплуатацию».

• Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся (ПБУ п.65).

1. Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2. Расходы будущих периодов, срок списания которых наступает в течение 12 месяцев включительно после отчетной даты, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе оборотных активов.

3. Расходы будущих периодов, срок списания которых наступает позднее 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе прочих внеоборотных активов.

• Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п. 20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед заимодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

• Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н и другими нормативными документами.

• Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

• Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате

• В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ 18 применяется.

• Порядок формирования в Бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.:

Учитывая, что в соответствии с п.12 и п.13 МСФО (IAS) 10 дивиденды не являются корректирующими СПОД, а также руководствуясь п.7.3 ПБУ 1/2008, в целях устранения противоречий и повышения достоверности бухгалтерской отчетности в ООО «Легаси-Медиа» утвержден следующий порядок отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчётности дивидендов, объявленных после отчетной даты Организацией и/или ее дочерними (зависимыми) обществами за периоды, предшествующие отчетной дате:

1. Объявление как организацией, так и ее дочерними (зависимыми) обществами после отчетной даты годовых дивидендов за период, предшествующий этой дате, признается событием после отчетной даты независимо от организационно-правовой формы общества, объявляющего дивиденды.

2. Указанные СПОД, независимо от того, сама организация объявила дивиденды или ее дочерние (зависимые) общества, не отражаются по счетам бухгалтерского учета в отчетном периоде и, соответственно, не учитываются в показателях бухгалтерской отчетности за отчетный период. Объявление дивидендов отражается в бухгалтерском учете в установленном порядке на основании надлежаще оформленного решения собственников в периоде, в котором они были объявлены.

3. В случае существенности показателей объявленных дивидендов и дате объявления дивидендов, предшествующей дате утверждения бухгалтерской отчетности, информация

об этом факте раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и бухгалтерской отчетности.

• Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Расчеты по налогу на прибыль. Отложенные налоги

С отчетности за 2020 год применяется измененная форма Отчета о финансовых результатах (Приказ Минфина России от 19.04.2019 N 61н). В частности, по строке 2410 отражается налог на прибыль (в отчетности за 2019 год – текущий налог на прибыль). Показатель строки определяется расчетным путем как сумма показателей строк 2411 «Текущий налог на прибыль» (по данной строке отражается сумма налога на прибыль, начисленная к уплате в бюджет, отраженная в Налоговой декларации по налогу на прибыль) и 2412 «Отложенный налог на прибыль» (по данной строке отражается информация о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период).

С 2020 г. действуют изменения, внесенные в ПБУ 18/02 Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н. С учетом данных изменений показатель строки 2411 определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

В Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года внесены изменения в отношении налога на прибыль за 2019 г.:

(тыс. руб.)

Было			Стало		
Наименование показателя	Код строки	За январь – декабрь 2019 года	Наименование показателя	Код строки	За январь – декабрь 2019 года
Текущий налог на прибыль, в том числе	2410	-	Налог на прибыль, в том числе:	2410	453
постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	12 873	текущий налог на прибыль	2411	
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		отложенный налог на прибыль	2412	453
Изменение отложенных налоговых активов	2450	453			

ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ:

Пояснение № 1. Арендованные основные средства.

По состоянию на 31.12.2020 у Общества на праве аренды находятся следующие объекты основных средств в оценке, исходя из их кадастровой стоимости:

Арендодатель	Договор аренды	Площадь помещения, кв. м.	Оценочная стоимость, тыс. руб.
АО «Стандарт-Строй-Инвест»	№38/17 от 02.10.2017	6	264
Итого			**264**

Информация об арендованных основных средствах приведена в Таблице № 2.4 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 2. Финансовые вложения.

Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2020 г.:

Наименование	Размер	Номинальная стоимость доли, тыс. руб.
Пай ООО «МТВ НЕТВОРКС ВОСТОК».	80%	267 456
Пай ООО «ГРУППА ОРГСИНТЕЗ»	5%	173 300
Итого:	-	440 756

В 2020 году условия создания резерва под обесценение финансовых вложений отсутствовали.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице № 3.1 (Приложение № 2 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

За 2019 и за 2020 гг. из строки 1520 бухгалтерского баланса долгосрочные кредиторские обязательства перенесены в строку 1450 в сумме 955 500 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность признается Обществом краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Общества является долгосрочной.

В Бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности у Общества нет, вся отраженная в балансе дебиторская и кредиторская задолженность реальна к получению и погашению, соответственно.

В составе долгосрочной задолженности на 31.12.2020 г. отражена кредиторская задолженность по выданным собственным процентным векселям с учетом начисленных процентов. Векселя подлежат оплате по предъявлению, которое должно состояться не ранее 31.12.2025 г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность:	1230	972 991	974 008
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	53	63
Расчеты по налогам и сборам	12302	70	70
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	972 868	973 875
Долгосрочная кредиторская задолженность: Прочие долгосрочные обязательства – всего, в том числе:	1450	1 290 187	1 276 813
Расчеты по векселям выданным	14501	334 687	321 313
Долгосрочные обязательства по договорам купли-продажи активов	14502	955 500	955 500
Краткосрочная кредиторская задолженность:			
Заемные средства, в том числе:	1510	4 549	3 584
Краткосрочные займы (в валюте)	15101	3 408	2 856
Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15102	1 142	728
Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	173 341	173 347
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	41	47
Расчеты с подотчетными лицами	15202	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	173 300	173 300

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблицах № 5.1 и 5.3 (Приложения № 3, 4 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Из оценочных резервов начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 267 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице № 7 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 5. Обеспечения обязательств и платежей.

17.04.2019 года снят залог с доли ООО «Группа Оргсинтез». Информация по выданным обеспечениям обязательств приведена в Таблице № 8 (Приложение № 6 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 6. Доходы по обычным видам деятельности.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Выручка, в том числе:	2110	53 538	1 053 476
- Продажа ценных бумаг	21101	-	975 500
- Дивиденды полученные	21102	53 568	77 976

Пояснение № 7. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствие с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

(тыс. руб.)

Общехозяйственные (управленческие) расходы	Код строки	За Январь-Декабрь 2020 г.	За Январь-Декабрь 2019 г.
Управленческие расходы, в том числе:	2220	(2 380)	(2 988)
Аренда		(126)	(126)
Аудиторские услуги		(150)	(138)
Бухгалтерское обслуживание		(604)	(588)
Оплата труда		(1 129)	(1 157)
Страховые взносы		(263)	(349)
Резерв на оплату отпускных		(91)	(53)
Страховые взносы на суммы резервов на оплату отпускных		(11)	(16)
Консультационные услуги		-	(540)
Нотариальные услуги		(4)	(17)
Прочие услуги		(2)	(4)

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью общества, будут покрыты выручкой в последующие периоды.

Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 (Приложение № 7 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 8. Прочие доходы и расходы.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Проценты к получению	2320	2 962	822
Прочие доходы, в том числе:	2340	-	419
-Курсовые разницы	23401	-	419
Проценты к уплате	2330	(13 643)	(13 611)
Прочие расходы, в том числе:	2350	(712)	(19)
- Расходы на услуги банков	23501	(17)	(17)
- Курсовые разницы	23502	(695)	-
- Прочие внереализационные расходы	23503	-	(2)

Пояснение № 9. Расчеты по налогу на прибыль.

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Основной доход Организации формируется за счет дивидендов от финансовых вложений. За период 2020 года не принимаются в НУ расходы по начисленным процентам, по собственным векселям ООО «Легаси-Медиа», проценты по договорам займа. Эти расходы покрываются доходами от полученных дивидендов. Дивиденды исключаются из доходов в налоговом учете.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	7 959	12 420
Постоянное налоговое обязательство	2 729	2 722
Постоянный налоговый актив	(10 714)	(15 595)
Отложенный налоговый актив	26	453
Отложенное налоговое обязательство	-	-
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	-	-

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 приведено в Приложение № 8 к настоящим Пояснениям.

Пояснения № 10. Информация о связанных.

В соответствие с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н, связанными сторонами для Общества по состоянию на 31.12.2020 являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7

1	Тихонов Виталий Алексеевич	-	Лицо является единоличным исполнительным органом ООО «Легаси Медиа»	с 25.11.2017 г.	-	-
2	Майорец Максим Андреевич	ИНН 770300652106	Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал ООО «Легаси Медиа»	с 25.11.2015 г.	100	100
3	ООО «МТВ НЕТВОРКС ВОСТОК»	ИНН 7743780265	Дочернее общество с долей участия более 25%	с 21.12.2015 г.	80	
4	ООО «ГРУППА ОРГСИНТЕЗ»	ИНН 2124041155	Дочернее общество с долей участия 5%	с 07.06.2018 г.	5	

Сделки со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций тыс. руб.	Задолженность Общества на 31.12.2020 г., тыс. руб.	
			Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор Тихонов Виталий Алексеевич	Заработная плата, согласно договора, за период с 01.01.2020-31.12.2020.	301	0	0
Майорец Максим Андреевич	Выплата дивидендов по Решениям единственного участника: - за 4 кв.2019г., Решение № б/н от 05.03.2020; - за 1 кв.2020г., Решение № б/н от 22.04.2020; - за 6 мес.2020г., Решение № б/н от 06.08.2020г.; - за 9 мес.2020г., Решение № б/н от 09.10.2020.	53 839	0	0
ООО «МТВ НЕТВОРКС ВОСТОК» ИНН 7743780265	Дивиденды, полученные по решениям общего собрания участников: - за 4 кв.2019г., Протокол № 164 от 18.02.2020; - за 1 кв.2020г., Протокол № 165 от 12.05.2020; - за 2 кв.2020г., Протокол № 166 от 26.08.2020; - за 3 кв.2020г., Протокол № 168 от 30.10.2020;	53 568	0	0

Пояснение № 11. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств, на результаты деятельности организации и которые имели

место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствовали.

Пояснение № 12. Непрерывность деятельности Общества в будущем.

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, нет.

В отчетном периоде Общество не принимало решения о прекращении деятельности.

Прочее.

В марте 2020 года в Российской Федерации, а также в других странах, вступили в силу ограничения, связанные с распространением COVID-19 (пандемия коронавируса), которые привели к значительному снижению темпов экономического роста в стране и в мире. На мировых рынках наблюдается значительная нестабильность, резкое снижение цен на нефть и фондовых индексов, а также обесценение российского рубля. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства.

Приложения:

1. Приложение № 1. Таблица № 2.4 «Иное использование основных средств»;
2. Приложение № 2. Таблица № 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений»;
3. Приложение № 3. Таблица № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
4. Приложение № 4. Таблица № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
5. Приложение № 5. Таблица № 7 «Оценочные обязательства»;
6. Приложение № 6. Таблица № 8 «Обеспечения обязательств»;
7. Приложение № 7. Таблица № 6 «Затраты на производство»;
8. Приложение № 8. Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02.

Генеральный директор Тихонов В.А.

«30» марта 2021 г.

Приложение № 1

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	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	264	264	264
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 _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Приложение № 2

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	440 756	-	-	-	-	-	-	440 756	-
	5311	за 2019г.	440 756	-	-	-	-	-	-	440 756	-
в том числе: ООО "ГРУППА ОРГСИНТЕЗ" (5% доли в УК)	5302	за 2020г.	173 300	-	-	-	-	-	-	173 300	-
	5312	за 2019г.	173 300	-	-	-	-	-	-	173 300	-
ООО "МТВ НЕТВОРКС ВОСТОК" (80% доли в УК)	5303	за 2020г.	267 456	-	-	-	-	-	-	267 456	-
	5313	за 2019г.	267 456	-	-	-	-	-	-	267 456	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	17 000	-	78 031	(32 800)	-	-	-	62 231	-
	5315	за 2019г.	-	-	44 100	(27 100)	-	-	-	17 000	-
в том числе: ООО "АРПИАЙ КЭПИТАЛ". Займы выданный, процентные, на срок до 12 месяцев	5306	за 2020г.	5 000	-	21 500	-	-	-	-	26 500	-
	5316	за 2019г.	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000	-
ООО "ЛЕТО". Займы выданные, процентные, на срок до 12 месяцев	5307	за 2020г.	700	-	3 331	-	-	-	-	4 031	-
	5317	за 2019г.	-	-	700	-	-	-	-	700	-
Майорец Максим Андреевич. Займы выданные, процентные, на срок до 12 месяцев	5308	за 2020г.	11 300	-	53 200	(32 800)	-	-	-	31 700	-
	5318	за 2019г.	-	-	38 400	(27 100)	-	-	-	11 300	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	457 756	-	78 031	(32 800)	-	-	-	502 987	-
	5310	за 2019г.	440 756	-	44 100	(27 100)	-	-	-	457 756	-

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 _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Приложение № 3

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	
					поступление		выбыло							
			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 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
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.	974 008	-	53 884	2 962	(57 863)	-	-	-	-	-	972 991	-
	5530	за 2019г.	148	-	1 054 037	822	(80 999)	-	-	-	-	-	974 008	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	63	-	316	-	(326)	-	-	-	-	-	53	-
	5532	за 2019г.	78	-	561	-	(576)	-	-	-	-	-	63	-
Прочая	5513	за 2020г.	973 945	-	53 568	2 962	(57 537)	-	-	-	-	-	972 938	-
	5533	за 2019г.	70	-	1 053 476	822	(80 423)	-	-	-	-	-	973 945	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	974 008	-	53 884	2 962	(57 863)	-	-	X	-	-	972 991	-
	5520	за 2019г.	148	-	1 054 037	822	(80 999)	-	-	X	-	-	974 008	-

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	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Приложение № 4

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 -	5551	за 2020г.	1 276 813	-	13 374	-	-	-	-	-	1 290 187
всего	5571	за 2019г.	307 940	955 500	13 373	-	-	-	-	-	1 276 813
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	267 456	-	-	-	-	-	-	-	267 456
	5573	за 2019г.	267 456	-	-	-	-	-	-	-	267 456
прочая	5554	за 2020г.	955 500	-	-	-	-	-	-	-	955 500
	5574	за 2019г.	-	955 500	-	-	-	-	-	-	955 500
проценты по расчетам за веселя выданные (проценты по займам)	5555	за 2020г.	53 857	-	13 374	-	-	-	X	X	67 231
	5575	за 2019г.	40 484	-	13 373	-	-	-	X	X	53 857
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 2020г.	176 931	3 619	600	(3 260)	-	-	-	-	177 890
всего	5580	за 2019г.	1 152 105	2 075	278	(977 527)	-	-	-	-	176 931
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	47	885	-	(891)	-	-	-	-	41
	5581	за 2019г.	38	1 398	-	(1 389)	-	-	-	-	47
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	414	-	(414)	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	493	-	(493)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	3 584	1 179	600	(814)	-	-	-	-	4 549
	5585	за 2019г.	3 766	184	278	(644)	-	-	-	-	3 584
прочая	5566	за 2020г.	173 300	1 141	-	(1 141)	-	-	-	-	173 300
	5586	за 2019г.	1 148 301	-	-	(975 001)	-	-	-	-	173 300
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 453 744	3 619	13 974	(3 260)	-	X	-	-	1 468 077
	5570	за 2019г.	1 460 045	957 575	13 651	(977 527)	-	X	-	-	1 453 744

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 _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Приложение № 5

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	179	103	(15)	-	267
в том числе: Резерв ежегодных отпусков в части выплаты сотрудникам	5701	138	92	(12)	-	218
Резерв ежегодных отпусков в части страховых взносов	5702	41	11	(3)	-	49

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Приложение № 6

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	-	-	142 233
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Приложение № 7

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 220	1 210
Отчисления на социальные нужды	5630	274	365
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	886	1 413
Итого по элементам	5660	2 380	2 988
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	2 380	2 988

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

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Приложение № 8

ООО "Легаси Медиа"
Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2020 год

тыс.руб.

№ п/п	Налоговые разницы			Налоговые активы и обязательства			
	Показатель	Расшифровка доходов/расходов	Сумма	Показатель	Проводка Дт	Проводка Кт	Сумма
1	**Прибыль(+)/ убыток(-) до налогообложения по данным бухгалтерского учета**		**39 795**	**Условный налоговый расход / доход**	**99**	**68**	**7 959**
2	**Постоянные налоговые разницы:**		**-39 924**	**Постоянные налоговые активы и обязательства**			**-7 985**
2.1	Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете	1. Продажа (покупка) иностранной валюты 2. Проценты у получению (уплате) Не учит в НУ 13643125,74	13 644	ПНО	99	68	2 729
2.2	Непризнание в налоговом учете отдельных доходов, признаваемых в бухгалтерском учете	1. Продажа (покупка) иностранной валюты 2. Дивиденды полученные 53568357 руб.	53 568	ПНА	68	99	10 714
2.3	Признание в налоговом учете отдельных расходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.4	Признание в налоговом учете отдельных доходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНО	99	68	0
3	**Вычитаемые временные налоговые разницы**		**88**	**Отложенные налоговые активы**			**18**
3.1	Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, кроме ОНА с убытков (доходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; расходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)	резерв 102656 руб.	103	ОНА начислено	09	68	21
3.2	Вычитаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ расходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ доходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)	резерв 14545 руб.	15	ОНА списано	68	09	3
4	**Налогооблагаемые временные налоговые разницы**		**0**	**Отложенные налоговые обязательства**			**0**
4.1	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде (расходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; доходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)			ОНО начислено	68	77	0
4.2	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ доходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ расходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)			ОНО списано	77	68	0
5	**Итого прибыль/убыток для целей налогообложения**		**-42**	**ОНА с налоговых убытков**	**09**	**68**	**8**
	Итого налог на прибыль				**68.42**	**68.41**	**0**

Сверка с налоговой декларацией:

Налог на прибыль по декларации		**-42 255**
проверка		***-42 255***
Сумма убытков, переносимых на будущее за текущий год	**-42**	**-8**
проверка	***0***	***0***

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

"30" марта 2021 г.