

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РИВЕР СКРИН"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	70 102	100	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 100	241	-
Прочие внеоборотные активы	1190	298	331	-
Запасы	1210	229	3	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 908	102	-
Дебиторская задолженность*	1230	7 551	178	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	274	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 874	22	17
Прочие оборотные активы	1260	2 053	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>103 390</b>	<b>977</b>	<b>17</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	73 501	1 422	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	3 586	-	-
Кредиторская задолженность	1520	46 070	515	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	917	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>124 074</b>	<b>1 937</b>	-
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>(20 684)</b>	<b>(961)</b>	<b>17</b>

\* - 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	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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

## 1.5. Незаконченные и неформленные 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 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Вертиков Алексей  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

7 февраля 2022 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	60 955	-	(48 224)	12 731
	5250	за 2020г.	-	100	-	(100)	-
в том числе:							
Экран светодиодный по адресу: МО, Балашихинский р-он, МКАД 104 км	5241	за 2021г.	-	170	-	-	170
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
р/к 3х6 г. Домоделово, Каширское ш.ул. Краснодарская д.2 ТК "Карусель"(А и Б) (РС)	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	100	-	(100)	-
Светодиодный экран размером 15360*4800 мм (модель P16)	5243	за 2021г.	-	7 333	-	-	7 333
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный графический RH16 (Xindeso DIP RGB) 15м*5м	5244	за 2021г.	-	5 104	-	-	5 104
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, г. Красногорск, Волоколамское шоссе (А и Б)	5245	за 2021г.	-	118	-	-	118
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, г. Мытищи, ул.Трудовая д.31, МКАД 93 км.(А)	5246	за 2021г.	-	5	-	-	5
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, г. Мытищи, внешняя сторона МКАД 87,9 км.(А и Б)	5247	за 2021г.	-	10 259	-	(10 259)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, Балашихинский р-н, 16-й км. автодороги М7 "Болга" (А)	5248	за 2021г.	-	8 296	-	(8 296)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, Ленинский р-н, с/п Совхоз им.Ленина,26 км МКАД (А)	5249	за 2021г.	-	7 325	-	(7 325)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, Мытищинский р-н,г.Мытищи д.Ново-Грязново,уч.13 (А и Б)		за 2021г.	-	13 672	-	(13 672)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, Одинцовский р-н,с/о Мамоновский д.Вырубово д.31 (А)		за 2021г.	-	8 673	-	(8 673)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель  
Вертиков Алексей  
Анатольевич  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

7 февраля 2022 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Вертиков Алексей  
Анатолевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

7 февраля 2022 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-



Вертиков Алексей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

7 февраля 2022 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	73 501	-	-	-	-	-	-	73 501
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	73 501	-	-	-	-	-	-	73 501
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	515	95 946	-	(46 805)	-	-	-	-	49 656
	5580	за 2020г.	-	515	-	-	-	-	-	-	515
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	515	83 704	-	(39 374)	-	-	-	-	44 845
	5581	за 2020г.	-	515	-	-	-	-	-	-	515
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	25	-	(4)	-	-	-	-	21
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	7 925	-	(7 427)	-	-	-	-	498
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	3 586	-	-	-	-	-	-	3 586
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	706	-	-	-	-	-	-	706
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	515	169 447	-	(46 805)	-	-	X	X	123 157
	5570	за 2020г.	-	515	-	-	-	-	-	-	515

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель **Вертиков Алексей Анатольевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

7 февраля 2022 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 000	112
Расходы на оплату труда	5620	17 553	-
Отчисления на социальные нужды	5630	2 953	-
Амортизация	5640	1 329	-
Прочие затраты	5650	6 534	1 052
Итого по элементам	5660	32 369	1 164
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	32 369	1 164

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



Руководитель  
Вертиков Алексей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

7 февраля 2022 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	-	917	-	-	917
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Вертиков Алексей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

7 февраля 2022 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Вертиков Алексей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

7 февраля 2022г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Вертиков Алексей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

7 февраля 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью

**«РИВЕР СКРИН»**

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

---

И.о. Руководителя

ИФНС России № 3 по г. Москве

Бруховой Ирине Алексеевне

Исх. № 03/22 от 10.02.2022 г.

Пояснительная записка к годовому балансу за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «РИВЕР СКРИН» сообщает, что Общество было зарегистрировано 21 апреля 2016 года под наименованием ООО «СМАРТ КАПИТАЛ». На основании Решения единственного участника № 3 от 10 июля 2020г. Общество было переименовано в ООО «РИВЕР СКРИН». Основной государственный регистрационный № 1167746400678.

Уставный капитал общества составляет 200 000 (Двести тысяч) руб. 00 коп. Единственным участником Общества является физическое лицо – Коваленко Ольга Викторовна (доля в УК в размере 100%).

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

ООО «РИВЕР СКРИН» находится на общем режиме налогообложения.

Основным видом деятельности компании является деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11). Компания оказывает рекламные услуги в виде размещения рекламной информации заказчиков на рекламных установках, принадлежащих Компании.

Деятельность ООО «Ривер Скрин» осуществляется на территории г. Москва и Московской области.

Выручка Общества за 2021г. года составила (без НДС) 11 539 тыс. руб. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

Финансовый результат деятельности компании по бухгалтерскому учету по итогам 2021 года является отрицательным и составил 24 582 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль в 2021 году составил 4 916 тыс. руб. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» этот показатель был скорректирован следующим образом:

- временные разницы в текущем периоде возникли в связи с тем, что по состоянию на 31.12.2021 года Обществом создан для целей бухгалтерского учета резерв на оплату отпусков работников и страховых взносов на них. Признанные оценочные обязательства на 31.12.2021г. составили 917 тыс. руб. В налоговом учете резервы на оплату отпусков и взносов не создаются. Начисленный отложенный налоговый актив составляет 183 тыс. руб.

ОНА за 2021 год составило 183 тыс. руб.;

- постоянные разницы в текущем периоде возникли в связи с тем, что Обществом в 2021г. были произведены расходы за счёт собственных средств: командировочные, представительские, нотариальные, расходы на эксплуатацию а/м, пр. расходы не уменьшающие н/о базу по НП. Общая сумма данных расходов составила 287 тыс. руб. ПНО = 57 тыс. руб.

При этом текущий налог на прибыль за 2021 год составил 0 тыс. руб. (Обществом был получен налоговый убыток в размере 23 378 тыс. руб.), а отложенный налог на прибыль (стр.2412 Отчета о прибылях и убытках) – 4 859 тыс. (- 4916 тыс. (условный доход по НП) + 57 тыс. (ПНО)).

$23\,378 \text{ тыс.} * 20\% = 4\,676 \text{ тыс.}$  (- 4 859 тыс. (отложенный НП) + 183 тыс. (изменение ОНА)).

---

Основными расходами Общества являются:

- расходы на оплату труда в размере – 17 553 тыс. руб.
- страховые взносы в размере – 2 953 тыс. руб.
- аренда офиса в размере – 2 074 тыс. руб.
- аренда рекламных мест – 2 210 тыс. руб.
- амортизация – 1 329 тыс. руб.
- обслуживание рекламных конструкций – 1 011 тыс. руб.
- расходы на электроэнергию (освещение рекламных конструкций) – 778 тыс. руб.
- расходы на компьютерные программы – 1 376 тыс. руб.
- расходы на ДМС - 596 тыс. руб.

Обществом резервы сомнительных долгов не начислялись в связи с отсутствием на балансе на 31.12.2021 г. дебиторской задолженности, признаваемой нереальной к взысканию и/или сомнительной.

Общество также сообщает, что ошибки, выявленные в 2021 году, согласно принятой учетной политики на 2021 год и нормам действующего законодательства (Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 (Приказ Минфина России от 28.06.2010 №63н), не признаются существенными и подлежат исправлению в текущем 2021 году в корреспонденции со счетом 91.2 в качестве расходов прошлых лет, выявленных в отчетном периоде или в корреспонденции со счетом 91.1 в качестве доходов прошлых лет, выявленных в отчетном периоде.

Общество доводит информацию об операциях со связанными сторонами в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о

Общество с ограниченной ответственностью

**«РИВЕР СКРИН»**

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н):

№ п/п	Связанная сторона / сторона по договору	Вид операции / номер договора	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 ("+" - КЗ; "-" - ДЗ)
1. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям между Обществом и юридическими лицами в случае, когда они контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц). абз.3 п.6 ПБУ 11/2008					
1					
2. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям между Обществом и юридическими лицами в случае, когда Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние данными юридическими и (или) физическими лицами). абз.1 п.6 ПБУ 11/2008					
1	FULOPP GABRIEL / зимодавец по договору	Дог.займа б/н от 21.06.2021	34 260 493,15	Процентная ставка 10%; срок возврата до 26.06.2026г.	34 260 493,15
2	Желудик Р.Е. / зимодавец по договору	Договор займа б/н от 22.04.2021	9 453 698,64	Процентная ставка 10%; срок возврата до 14.05.2026г.	9 453 698,64
3	ОКС ГРУПП ООО / зимодавец по договору	Договор займа б/н от 22.04.2021	33 362 334,09	Процентная ставка 10%; срок возврата до 28.04.2026г.	33 362 334,09
3. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям между Обществом и юридическими лицами в случае, когда Общество контролирует или оказывает значительное влияние на данное юридическое и (или) физическое лицо). абз.2 п.6 ПБУ 11/2008					
1					

Генеральный директор



/Вертиков А.А./