



ВЕРА&ОЛИМП

127055, г. Москва, ул. Образцова, д. 4/40, стр. 4  
тел.: (495) 232-10-01, факс: (495) 631-63-31  
www.olymp.ru

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год.

### 1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью Рекламная компания «ВЕРА-ОЛИМП» создано в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Полное фирменное наименование Общества - Общество с ограниченной ответственностью ООО РК"ВЕРА-ОЛИМП"

Сокращенное фирменное наименование Общества - ООО РК"ВЕРА-ОЛИМП  
С 09 марта 2021 Место нахождения Общества: 127018, Российская Федерация, город Москва, улица Полкова, д.3, стр.2, этаж 3, пом.1, ком 43

ООО РК"ВЕРА-ОЛИМП" является юридическим лицом, действует на основании Устава, зарегистрированного в Московской регистрационной палатой за регистрационным номером 001455152 от 28 февраля 2000г. ИНН 7706196076, Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007214127. Дата внесения записи: 31 января 2003г за основным государственным регистрационным номером – 1037739342860.

Общество является правопреемником Общества с ограниченной ответственностью «Восточно-Европейское рекламное агентство «В.Е.Р.А.» (ОГРН 1027739005733, ИНН 7704041768), реорганизованного в форме присоединения к Обществу с ограниченной ответственностью Рекламная компания «ВЕРА-ОЛИМП, по всем правам и обязанностям (обязательствам) в отношении всех его кредиторов и должников.

Генеральный директор Дюмин Дмитрий Александрович

Уставный капитал ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП» составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей и в течение отчетного периода не менялся. Общество вело список участников

С 27.03.2019г единственным участником ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП» является ЗАО «ОЛИМП» - размер доли 100%. В 2020г было внесено вклад в имущество в размере 20 000,0 тыс.руб без изменения размера и номинальной стоимости доли на основании решения № 2020/6-1 от 23.06.2020г

ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП» является учредителем ООО «ВИЖЕНАРТ», величина уставного капитала 10 тыс. руб., место регистрации и осуществления деятельности – г. Москва. ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП» принадлежит 1% доли в уставном капитале. В 2021 году с этой компанией не проводились операции по обычной хозяйственной деятельности.

Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 3 человек.

В структуре предприятия нет территориально обособленных подразделений, имеющих отдельный баланс и расчетный счет. Доли участия субъектов Российской Федерации, общественных и религиозных организаций (объединений), благотворительных и иных фондов в уставном капитале предприятия нет. Доли иностранных инвесторов в уставном капитале предприятия нет.

Участков земли в собственности и арендованных нет.

В 2021г Общество осуществляло хозяйственную деятельность в области наружной рекламы (ОКВЭД 73.11- Деятельность рекламных агентств).

Исполнительным органом Общества является генеральный директор.

С 01 января 2020г общество ведет бухгалтерский и налоговый учет в электронном виде, используя программы автоматизации бухгалтерского учета ИУС SAP/R3, APR Admin, APR Market, APR Техно,Market, HRB.

В соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и для целей налогового учета на 2020г утверждена Приказами №№ 01-п и 02-п от 30.12.2019г., в которых раскрыты принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского и налогового учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, т.ч.:

- порядок признания выручки организации;
- порядок признания управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99);
- способы оценки МПЗ по их группам (видам) (п. 27 ПБУ 5/01);
- способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02);
- стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01);



- способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов ОС (п. 32 ПБУ 6/01);
- способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (п. 32 ПБУ 6/01);
- способы оценки НМА, приобретенных не за денежные средства (п. 40 ПБУ 14/2007);
- порядок определения величины оценочных обязательств (например, оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников);
- другие положения.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Положением об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета на 2021 год. Бухгалтерская отчетность ООО РК"ВЕРА-ОЛИМП" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. В соответствии ст.4 Закона о конкуренции: «лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица» - связанные лица.

Исполнительный орган: Генеральный директор ООО РК"ВЕРА-ОЛИМП":  
Операций, отличных от выплаты зарплаты с Дюминым Д.А. не было.

## 2. Связанные стороны и операции со связанными сторонами

### 1. Список аффилированных лиц ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП»

| N | Полное наименование или Ф. И. О. аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица | Основание (основания), в силу которых лицо признается аффилированным              | Дата наступления основания | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, % |
|---|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Закрытое акционерное общество «ОЛИМП»                 | Г.Москва, 127055, ул.Сущевская, д. 19, стр.5, эт.3, пом.1, оф.308        | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций Общества. | 15.03.2019                 | 100                                                                                               |

### 2. Перечень связанных сторон

| № п/п | Наименование связанной стороны | Основание, по которому лицо является связанной стороной |
|-------|--------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1     | ЗАО "ОЛИМП"                    | Компания группы.                                        |
| 2     | ООО «Русс Аутдор»              | Компания группы.                                        |
| 3     | ООО РПФ "ТРИАДА"               | Компания группы.                                        |

### 3. Перечень операций со связанными сторонами

| № п/п | Наименование связанной стороны | Вид операции               | Сумма сделки за аудируемый период (руб.) | Сальдо расчетов на отчетную дату (руб.) |
|-------|--------------------------------|----------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1     | ООО РПФ "ТРИАДА"               | Аренда транспорта          | (2 868 206,90)                           | (945 012,00)                            |
| 2     | ООО РПФ "ТРИАДА"               | Сдача в аренду транспорта  | 1 570 800,00                             | 0,00                                    |
| 3     | ЗАО "ОЛИМП"                    | Размещение РИ              | (48 398 249,10)                          | (28 096 826,18)                         |
| 4     | ЗАО "ОЛИМП"                    | Полученный займ            | (22 702 620,10)                          | (22 702 620,10)                         |
| 5     | ЗАО "ОЛИМП"                    | Проценты к уплате по займу | (143 852,13)                             | (143 852,13)                            |
| 6     | ЗАО "ОЛИМП"                    | Уступка права требования   | (2 000 000,00)                           | (2 000 000,00)                          |
| 7     | ООО «Русс Аутдор»              | Покупка ТМЦ                | (203 043,14)                             | (203 043,14)                            |
| 8     | ООО «Русс Аутдор»              | Размещение РИ              | (610 782,59)                             | (610 782,59)                            |
| 9     | ООО «Русс Аутдор»              | Продажа ТМЦ                | 3 190 184,23                             | 0,00                                    |

### 3. Информация по операциям с управленческим персоналом.

Сумма вознаграждения, выплаченная управленческому персоналу за 2021 год, составила 6 010,9 тыс рублей.



ВЕРА&ОЛИМП

127055, г. Москва, ул. Образцова, д. 4/40, стр. 4  
тел.: (495) 232-10-01, факс: (495) 631-63-31  
www.olymp.ru

#### 4. Информация о претензиях и судебных разбирательствах.

ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП» предоставляет следующую информацию о претензиях и судебных разбирательствах по состоянию на текущую дату 2021 года: Перечень судебных разбирательств и претензий, в которых ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП» является истцом:

| № п/п | Номер дела                        | Контрагент                     | Предмет / описание | Сумма иска / претензии (тыс. руб.) | Сумма возможных финансовых обязательств (тыс. руб.) |
|-------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1.    | АС города Москвы, А40-142144/2018 | ООО «МЕДИА-ШТОРМ ЭДВЕРТАЙЗИНГ» | Банкротство        | 4341653.39                         |                                                     |
| 2.    | АС города Москвы, А40-122456/2019 | ООО «Ди Эм Эй Групп»           | Банкротство        | 754657.2                           |                                                     |

#### 5. Финансовые показатели

Таблица 1. Основные средства, тыс.руб.

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период                   | На начало года                        |                                      | поступило | Изменения за период                   |                                      |                                    |                                       |                                      | На конец периода                      |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                 |      |                          | первоначальная стоимость <sup>1</sup> | накопленная амортизация <sup>2</sup> |           | выбыло объектов                       |                                      | начислено амортизации <sup>5</sup> | переоценка                            |                                      | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>4</sup> |
|                                                                                 |      |                          |                                       |                                      |           | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>4</sup> |                                    | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>4</sup> |                                       |                                      |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 9 803                                 | ( 6 180 )                            | -         | ( 6 671 )                             | 4 507                                | ( 1 437 )                          | -                                     | -                                    | 3 132                                 | ( 3 110 )                            |
|                                                                                 | 5210 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 9 572                                 | ( 3 810 )                            | 231       | -                                     | -                                    | ( 2 370 )                          | -                                     | -                                    | 9 803                                 | ( 6 180 )                            |
| в том числе:                                                                    | 5201 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 2 198                                 | ( 2 001 )                            | -         | -                                     | -                                    | ( 175 )                            | -                                     | -                                    | 2 198                                 | ( 2 176 )                            |
| Офисное оборудование                                                            | 5211 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 1 967                                 | ( 1 794 )                            | 231       | ( - )                                 | -                                    | ( 207 )                            | -                                     | -                                    | 2 198                                 | ( 2 001 )                            |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5202 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 934                                   | ( 934 )                              | -         | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -                                     | -                                    | 934                                   | ( 934 )                              |
|                                                                                 | 5212 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 934                                   | ( 934 )                              | -         | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -                                     | -                                    | 934                                   | ( 934 )                              |
| Транспортные средства                                                           | 5203 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 6 671                                 | ( 3 245 )                            | -         | ( 6 671 )                             | 4 507                                | ( 1 262 )                          | -                                     | -                                    | -                                     | ( - )                                |
|                                                                                 | 5213 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 6 671                                 | ( 1 082 )                            | -         | ( - )                                 | -                                    | ( 2 163 )                          | -                                     | -                                    | 6 671                                 | ( 3 245 )                            |

Таблица 2. Затраты на производство, тыс.руб.

| Наименование показателя                                               | Код  | За 20 21 г. <sup>1</sup> | За 20 20 г. <sup>2</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты                                                  | 5610 | 11 207                   | 43 009                   |
| Расходы на оплату труда                                               | 5620 | 7 226                    | 47 676                   |
| Отчисления на социальные нужды                                        | 5630 | 1 386                    | 9 932                    |
| Амортизация                                                           | 5640 | 1 437                    | 2 370                    |
| Прочие затраты                                                        | 5650 | 605                      | 5 380                    |
| Итого по элементам                                                    | 5660 | 21 861                   | 108 367                  |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):                     |      |                          |                          |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])    | 5670 | -                        | -                        |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | -                        | -                        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                           | 5600 | 21 861                   | 108 367                  |

Таблица 3. Дебиторская задолженность, тыс.руб

| Наименование показателя                          | Код  | Период                   | На начало года                |                                         | Изменения за период                              |                                                      |                    |           |                                  |                        |   | На конец периода                     |                                         |
|--------------------------------------------------|------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|---|--------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                  |      |                          | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                      |                                                      |                    |           | выбыло                           |                        |   | переход из дебиторской задолженности | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                  |      |                          |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (уменьшение) | примитивированные проценты, штрафы и иные начисления | исключение резерва | погашение | операции на финансовый результат | восстановление резерва |   |                                      |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5501 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | -                             | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | -                                    | ( - )                                   |
|                                                  | 5521 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | -                                    | ( - )                                   |
| в том числе Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | -                             | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | -                                    | ( - )                                   |
|                                                  | 5522 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | -                                    | ( - )                                   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5510 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 74 055                        | ( 31 )                                  | 85 281                                           | -                                                    | -                  | 91 949    | ( - )                            | 31                     | - | 67 387                               | ( - )                                   |
|                                                  | 5530 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 657 851                       | ( - )                                   | 1 196 015                                        | -                                                    | 31                 | 1 779 811 | ( - )                            | -                      | - | 74 055                               | ( 31 )                                  |
| в том числе:                                     | 5511 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 73 487                        | ( 31 )                                  | 67 387                                           | -                                                    | -                  | 63 789    | ( - )                            | 31                     | - | 67 091                               | ( - )                                   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 5531 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 826 509                       | ( - )                                   | 945 358                                          | -                                                    | 31                 | 1 498 500 | ( - )                            | -                      | - | 73 487                               | ( 31 )                                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5512 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 139                           | ( - )                                   | 26 901                                           | -                                                    | -                  | 26 902    | ( - )                            | -                      | - | 138                                  | ( - )                                   |
|                                                  | 5532 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 17 132                        | ( - )                                   | 250 028                                          | -                                                    | -                  | 267 021   | ( - )                            | -                      | - | 139                                  | ( - )                                   |
| Прочая                                           | 5513 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 17                            | ( - )                                   | 72                                               | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | 89                                   | ( - )                                   |
|                                                  | 5533 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 12 822                        | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | 12 805    | ( - )                            | -                      | - | 17                                   | ( - )                                   |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 5514 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 383                           | ( - )                                   | 7                                                | -                                                    | -                  | 256       | ( - )                            | -                      | - | 114                                  | ( - )                                   |
|                                                  | 5534 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 1 203                         | ( - )                                   | 447                                              | -                                                    | -                  | 1 292     | ( - )                            | -                      | - | 383                                  | ( - )                                   |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5515 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 49                            | ( - )                                   | 958                                              | -                                                    | -                  | 1 052     | ( - )                            | -                      | - | 45                                   | ( - )                                   |
|                                                  | 5535 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                   | 122                                              | -                                                    | -                  | 133       | ( - )                            | -                      | - | 49                                   | ( - )                                   |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | 5516 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | -                             | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | -                                    | ( - )                                   |
|                                                  | 5536 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | -                                    | ( - )                                   |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям         | 5517 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | -                             | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | -                                    | ( - )                                   |
|                                                  | 5537 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                   | -                                                | -                                                    | -                  | -         | ( - )                            | -                      | - | -                                    | ( - )                                   |
| Итого                                            | 5500 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 74 055                        | ( 31 )                                  | 85 281                                           | -                                                    | -                  | 91 949    | ( - )                            | 31                     | - | 67 387                               | ( - )                                   |
|                                                  | 5520 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 657 851                       | ( - )                                   | 1 196 015                                        | -                                                    | 31                 | 1 779 811 | ( - )                            | -                      | - | 74 055                               | ( 31 )                                  |



БЕРА&ОЛИМП

127055, г. Москва, ул. Образцова, д. 4/40, стр. 4  
тел.: (495) 232-10-01, факс: (495) 631-63-31  
www.olymp.ru

Таблица 4. Кредиторская задолженность, тыс.руб.

| Наименование показателя                                | Код  | Период                   | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период                                                                            |                                                               |               |                                                     |                                                       | Остаток<br>на конец периода |
|--------------------------------------------------------|------|--------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                        |      |                          |                              | поступление                                                                                    |                                                               | выбыло        |                                                     | перевод из долго-<br>в краткосрочную<br>задолженность |                             |
|                                                        |      |                          |                              | в результате<br>хозяйственных<br>операций (сумма<br>долга по сделке,<br>операции) <sup>3</sup> | причитающиеся:<br>проценты,<br>штрафы<br>и иные<br>начисления | погашение     | списание<br>на финансовый<br>результат <sup>3</sup> |                                                       |                             |
| Долгосрочная кредиторская<br>задолженность -<br>всего  | 5551 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 22 846                       | 19 201                                                                                         | 2 704                                                         | ( - )         | ( - )                                               | -                                                     | 44 751                      |
|                                                        | 5571 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                            | 26 502                                                                                         | 44                                                            | ( 2 800 )     | ( - )                                               | -                                                     | 22 846                      |
| в том числе:                                           | 5552 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 22 846                       | 19 201                                                                                         | 2 704                                                         | ( - )         | ( - )                                               | -                                                     | 44 751                      |
| Долгосрочные займы                                     | 5572 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                            | 25 502                                                                                         | 144                                                           | ( 2 800 )     | ( - )                                               | -                                                     | 22 846                      |
| Краткосрочная кредиторская<br>задолженность -<br>всего | 5560 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 72 374                       | 29 945                                                                                         | -                                                             | ( 48 877 )    | ( - )                                               | -                                                     | 53 442                      |
|                                                        | 5580 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 651 934                      | 491 893                                                                                        | -                                                             | ( 1 071 453 ) | ( 1 )                                               | -                                                     | 72 374                      |
| в том числе:                                           | 5561 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 33 066                       | 23 946                                                                                         | -                                                             | ( 15 019 )    | ( - )                                               | -                                                     | 41 993                      |
| Расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками               | 5581 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 141 152                      | 56 942                                                                                         | -                                                             | ( 165 028 )   | ( - )                                               | -                                                     | 33 066                      |
| Расчеты с покупателями и<br>заказчиками                | 5562 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | -                            | -                                                                                              | -                                                             | ( - )         | ( - )                                               | -                                                     | -                           |
|                                                        | 5582 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 18 682                       | -                                                                                              | -                                                             | ( 18 682 )    | ( 1 )                                               | -                                                     | -                           |
| Расчеты с разными дебиторами<br>и кредиторами          | 5563 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 36 147                       | 1 789                                                                                          | -                                                             | ( 27 655 )    | ( - )                                               | -                                                     | 10 281                      |
|                                                        | 5583 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 465 642                      | 181 109                                                                                        | -                                                             | ( 610 604 )   | ( - )                                               | -                                                     | 36 147                      |
| Расчеты по налогам и сборам                            | 5564 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 2 101                        | 3 584                                                                                          | -                                                             | ( 4 959 )     | ( - )                                               | -                                                     | 726                         |
|                                                        | 5584 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 26 458                       | 134 905                                                                                        | -                                                             | ( 159 282 )   | ( - )                                               | -                                                     | 2 101                       |
| Расчеты по социальному<br>страхованию и обеспечению    | 5565 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 261                          | 626                                                                                            | -                                                             | ( 445 )       | ( - )                                               | -                                                     | 442                         |
|                                                        | 5585 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                            | 70 615                                                                                         | -                                                             | ( 70 354 )    | ( - )                                               | -                                                     | 261                         |
| Прочая                                                 | 5566 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 799                          | -                                                                                              | -                                                             | ( 799 )       | ( - )                                               | -                                                     | -                           |
|                                                        | 5586 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                            | 48 322                                                                                         | -                                                             | ( 47 523 )    | ( - )                                               | -                                                     | 799                         |
| Итого                                                  | 5550 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 95 220                       | 49 146                                                                                         | 2 704                                                         | ( 48 877 )    | ( - )                                               | x                                                     | 98 193                      |
|                                                        | 5570 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 651 934                      | 517 395                                                                                        | 144                                                           | ( 1 074 253 ) | ( 1 )                                               | x                                                     | 95 219                      |

Таблица 5. Финансовые вложения, тыс.руб.

| Наименование показателя     | Код  | Период                   | На начало года            |                                        | поступило | Изменения за период       |                                        |                                                                                  |                                                     | На конец периода          |                                        |
|-----------------------------|------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------|-----------|---------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
|                             |      |                          | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |           | выбыло (погашено)         |                                        | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |
|                             |      |                          |                           |                                        |           | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |                                                                                  |                                                     |                           |                                        |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 10 500                    | -                                      | -         | ( - )                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 10 500                    | -                                      |
|                             | 5311 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | 10 500                    | -                                      | -         | ( - )                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 10 500                    | -                                      |
| в том числе:                | 5302 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 10 500                    | -                                      | -         | ( - )                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 10 500                    | -                                      |
| Паи и доли в УК, Акции      | 5312 | за 21 20 г. <sup>2</sup> | 10 500                    | -                                      | -         | ( - )                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 10 500                    | -                                      |
| Долгосрочные выданные займы | 5303 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | -                         | -                                      | -         | ( - )                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | -                         | -                                      |
|                             | 5313 | за 20 20 г. <sup>2</sup> | -                         | -                                      | -         | ( - )                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | -                         | -                                      |

Финансовые вложения в виде приобретенной доли в уставном капитале ООО "Виженарт" в размере 1% по состоянию на 31 декабря 2021г. составляют 10 500,0 тыс. руб.

## 6. Анализ финансового положения

### 6.1. Структура имущества и источники его формирования

| Показатель                                            | Значение показателя |            |                                                        |                                                       | Изменение за анализируемый период |                                    |
|-------------------------------------------------------|---------------------|------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
|                                                       | в тыс. руб.         |            | в % к валюте баланса                                   |                                                       | тыс. руб.<br>(гр.3-<br>гр.2)      | ± %<br>((гр.3-<br>гр.2) :<br>гр.2) |
|                                                       | 31.12.2020          | 31.12.2021 | на начало<br>анализируемого<br>периода<br>(31.12.2020) | на конец<br>анализируемого<br>периода<br>(31.12.2021) |                                   |                                    |
| Актив                                                 |                     |            |                                                        |                                                       |                                   |                                    |
| 1. Внеоборотные активы                                | 26 320              | 23 181     | 25,6                                                   | 25,1                                                  | -3 139                            | -11,9                              |
| в том числе: основные средства                        | 3 623               | 22         | 3,5                                                    | <0,1                                                  | -3 601                            | -99,4                              |
| нематериальные активы                                 | –                   | –          | –                                                      | –                                                     | –                                 | –                                  |
| 2. Оборотные, всего                                   | 76 406              | 69 063     | 74,4                                                   | 74,9                                                  | -7 343                            | -9,6                               |
| в том числе: запасы                                   | –                   | –          | –                                                      | –                                                     | –                                 | –                                  |
| дебиторская задолженность                             | 74 024              | 67 387     | 72,1                                                   | 73,1                                                  | -6 637                            | -9                                 |
| денежные средства и краткосрочные финансовые вложения | 618                 | 103        | 0,6                                                    | 0,1                                                   | -515                              | -83,3                              |
| Пассив                                                |                     |            |                                                        |                                                       |                                   |                                    |
| 1. Собственный капитал                                | 2 740               | -8 783     | 2,7                                                    | -9,5                                                  | -11 523                           | ↓                                  |
| 2. Долгосрочные обязательства, всего                  | 23 567              | 45 472     | 22,9                                                   | 49,3                                                  | +21 905                           | +92,9                              |
| в том числе: заемные средства                         | 22 846              | 44 751     | 22,2                                                   | 48,5                                                  | +21 905                           | +95,9                              |
| 3. Краткосрочные обязательства*, всего                | 76 419              | 55 555     | 74,4                                                   | 60,2                                                  | -20 864                           | -27,3                              |
| в том числе: заемные средства                         | –                   | –          | –                                                      | –                                                     | –                                 | –                                  |
| Валюта баланса                                        | 102 726             | 92 244     | 100                                                    | 100                                                   | -10 482                           | -10,2                              |

Активы на 31 декабря 2021 г. уменьшилась на 10 482 тыс. руб. (на 10,2%). Отмечая уменьшение активов, необходимо учесть, что собственный капитал значительно уменьшился – в 3,2 раза.

Снижение величины активов организации связано, в первую очередь, со снижением показателя по строкам дебиторская задолженность на 6 637 тыс. руб. (60,6%); основные средства – 3 601 тыс. руб. (32,9%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение наблюдается по строкам:

кредиторская задолженность – 18 932 тыс. руб. (58,5%), нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 11 523 тыс. руб. (35,6%)



Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить собственный капитал, снизился на 11523,0 тыс.руб. и составил – 8783,0 тыс. руб в пассиве

## 6.2. Анализ эффективности деятельности Общества

Основные финансовые результаты деятельности Общества с ограниченной ответственностью РК «ВЕРА-ОЛИМП» за весь анализируемый период приведены ниже в таблице.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за последний год организация получила убыток от продаж в размере 9169 тыс. руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 50 371 тыс. руб.

По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 36 135 и 86 506 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (-79,8%) опережает изменение выручки (-74%)

Основным видом деятельности ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП» является оказание комплекса работ и услуг по проведению рекламных кампаний за вознаграждение, путем распространения рекламной информации Клиентов на рекламных объектах в средствах наружной рекламы.

За последние два года выручка ООО РК «ВЕРА-ОЛИМП» от реализации услуг без НДС составила: за 2021 год – 12692, тыс.руб., за 2020год – 48 827тыс. рублей,

Снижение выручки связано с глобальным падением рынка, на фоне пандемии коронавируса и экономического кризиса, наружная реклама оказалась в числе наиболее пострадавших отраслей рынка. Кроме того, в связи с массовыми отказами от рекламы из-за самоизоляции населения падение рынка наружной рекламы в 2020-2021 году составит от 70% и более. В связи с этим наружная реклама была включена Торгово-промышленной палатой РФ в перечень отраслей, наиболее пострадавших в результате пандемии коронавируса и требующих мер государственной поддержки. Следует отметить, что ограничения в связи с

распространением вируса Covid-19 не повлияют на возможность дальнейшего непрерывного осуществления деятельности Обществом.

Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация, как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации и общая сумма управленческих расходов составила 10 288,0 тыс. руб.

| Показатель                                                                                                            | Значение показателя, тыс. руб. |         | Изменение показателя       |                    | Средне- годовая величина, тыс. руб. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------|----------------------------|--------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                       | 2020 г.                        | 2021 г. | тыс. руб.<br>(гр.3 - гр.2) | ± %<br>((5-2) : 2) |                                     |
| 1. Выручка                                                                                                            | 48 827                         | 12 692  | -36 135                    | -74                | 30 760                              |
| 2. Расходы по обычным видам деятельности                                                                              | 108 367                        | 21 861  | -86 506                    | -79,8              | 65 114                              |
| 3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)                                                                                   | -59 540                        | -9 169  | +50 371                    | ↑                  | -34 355                             |
| 4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате                                                                  | -7 265                         | -112    | +7 153                     | ↑                  | -3 689                              |
| 5. ЕВГТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)                                                                 | -66 805                        | -9 281  | +57 524                    | ↑                  | -38 043                             |
| 6. Проценты к уплате                                                                                                  | 144                            | 2 704   | +2 560                     | +18,8<br>раза      | 1 424                               |
| 7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее                                                             | 11 952                         | 462     | -11 490                    | -96,1              | 6 207                               |
| 8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)                                                                                    | -54 997                        | -11 523 | +43 474                    | ↑                  | -33 260                             |
| Справочно: Совокупный финансовый результат периода                                                                    | -54 997                        | -11 523 | +43 474                    | ↑                  | -33 260                             |
| Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370) | x                              | -11 523 | x                          | x                  | x                                   |

Проверка взаимосвязки показателей формы №1 и формы №2 за отчетный период подтвердила формальную корректность отражения в отчетности отложенных налоговых активов и обязательств. Основными причинами возникновения временных и постоянных разниц, в соответствии с ПБУ 18/02, являются:

- различный порядок признания финансовых результатов для целей бухгалтерского и налогового учета;
- несоответствие расходов требованиям НК РФ, в части экономической обоснованности и целесообразности

#### 7. События после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое



ВЕРА&ОЛИМП

127055, г. Москва, ул. Образцова, д. 4/40, стр. 4  
тел.: (495) 232-10-01, факс: (495) 631-63-31  
www.olymp.ru

состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

21 марта 2022г

Дюмин Д.А.