

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Содержание

1. Краткая характеристика деятельности	2
1.1 Реквизиты	2
1.2 Численность работающих	2
1.3 Основа подготовки бухгалтерской отчетности	2
1.4 Информация об органах управления	2
2. Информация об отдельных активах и обязательствах	3
2.1 Нематериальные активы	3
2.2 Основные средства	5
2.3 Прочие внеоборотные активы	6
2.4 Запасы	6
2.5 Прочие оборотные активы	6
2.6 Дебиторская задолженность	6
2.8 Денежные средства и их эквиваленты	7
2.9 Уставный капитал	7
2.10 Кредиторская задолженность	7
3. Информация об отдельных доходах и расходах	7
3.1. Выручка и прочие доходы	8
3.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы	8
3.3 Налоги	9
3.4 Оценочные резервы	9
4. Информация о связанных сторонах	9
5. Бенефициарный владелец	9
6 . События после отчетной даты	10

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

1. Краткая характеристика деятельности

1.1 Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Глобус Медиа"
Краткое наименование	ООО "Глобус Медиа"
ИНН	7724813130
Вид(ы) деятельности	62.01 (Разработка компьютерного программного обеспечения)
ОКПО	37233555
Местонахождение	115230, Москва г, Нагатинский 1-й проезд, дом № 10, строение 1, этаж 12
Прочее	

1.2 Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2021	2020	2021	2020
184	203	207	207

1.3 Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.3 Информация об органах управления

Высший орган управления- общее собрание участников.

Полномочия :

- определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;
- изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;
- образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;
- утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества;
- принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;
- утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);
- принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
- назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;
- принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

- назначение ликвидационной комиссии или ликвидатора и утверждение ликвидационного баланса;
- принятие решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных статьей 45 Закона;
- принятие решения о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 46 Закона;
- принятие решения о согласии на совершение сделок об отчуждении результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации (товарных знаков, доменных имен, баз данных, программ для ЭВМ и др.) вне зависимости от сумм таких сделок;
- принятие решения о согласии на совершение сделок об отчуждении основных средств Общества, сделок с недвижимым имуществом (в том числе залог недвижимого имущества и др. обременения) вне зависимости от сумм таких сделок;
- решение вопросов, связанных с подготовкой, созывом и проведением Общего собрания участников Общества;
- принятие решений об участии или прекращении участия Общества в других организациях;
- решение вопросов об утверждении заключения договоров займа и договоров поручительства вне зависимости от сумм таких сделок;
- иные вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания участников Общества Законом.

Исполнительный орган- генеральный директор.

Полномочия:

- без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;
- выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;
- издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- осуществляет иные полномочия, не отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания участников.

2.Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1 Нематериальные активы

Движение нематериальных активов

Первоначальная стоимость:

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2020	Поступило	Выбыло	Убыток от обесценения	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2021
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	211 706	94 010				305 716
Итого	211 706	94 010				305 716

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Убыток от обесценения	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	211 573	133				211 706
Итого	211 573	133				211 706

Амортизация:

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2020	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2021
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	(53 527)	(33 631)			(87 158)
Итого	(53 527)	(33 631)			(87 158)

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2019	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	(28 692)	(24 835)			(53 528)
Итого	(28 692)	(24 835)			(53 528)

2.2 Основные средства

Движение основных средств

Первоначальная стоимость:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2020	Поступило	Выбыло	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2021
Машины и оборудование (кроме офисного)	454	149	(297)		305
Офисное оборудование	96 050	54 441	(25 646)		124 846
Итого	96 504	54 590	(25 943)		125 151

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Машины и оборудование (кроме офисного)	269	675	490		454
Офисное оборудование	97 330	17 055	18 335		96 050
Итого	97 599	17 730	18 825		96 504

Амортизация:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2020	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2021
Машины и оборудование (кроме офисного)	(127)	(147)	(54)		(220)
Офисное оборудование	(85 052)	(28 432)	(10 777)		(102 707)
Итого	(85 179)	(28 579)	(10 831)		(102 927)

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2019	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Машины и оборудование (кроме офисного)	(269)	(103)	(245)		(127)
Офисное оборудование	(79 997)	(13 638)	(8 583)		(85 052)
Итого	(80 266)	(13 741)	(8 828)		(85 179)

2.3 Прочие внеоборотные активы

Состав прочих внеоборотных активов

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость			Дополнительная информация
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019	
Расходы на создание НМА	632	632	606	
Долгосрочные РБП	665	17 032	50 527	
Итого	1 297	17 664	51 133	

2.4 Запасы

Наличие и движение запасов

Запасы	Себестоимость на 31 декабря 2020	Поступило	Выбыло	Оборот запасов между группами	Себестоимость на 31 декабря 2021
Малоценные ОС					
ТМЦ	652	7 705	(7 793)		564
Итого	652	7 705	(7 793)		564

Запасы	Себестоимость на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Оборот запасов между группами	Себестоимость на 31 декабря 2020
Малоценные ОС					
ТМЦ	574	4 236	(4 158)		652
Итого	574	4 236	(4 158)		652

2.5 Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов), включенные в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)			Дополнительная информация (если уместно)
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019	
РБП краткосрочные	26 021	23 115	20 059	
Итого	26 021	23 115	20 059	

2.6 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договора:

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Дебиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2019	Сумма на 31 декабря 2020	Сумма на 31 декабря 2021
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего			6087
В том числе: Поставщики			
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	173 276	137 396	210755
В том числе: Покупатели	165 713	122 707	183 223
Поставщики	4 692	12 021	17 108
Прочее	2 871	2 668	10 424
Итого	173 276	137 396	210 755

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2021 года составила: 105 тыс. руб.

2.8 Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках	70120	402	2427
Банковские депозиты	13000	-	-
Прочее	-	-	-
Итого	83120	402	2427

2.9 Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Глобус Медиа» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 15 000 руб. По состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019, 2018 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

2.10 Кредиторская задолженность**Наличие и движение кредиторской задолженности**

Сумма кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2019	Сумма на 31 декабря 2020	Сумма на 31 декабря 2021
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего			
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	52 138	69 026	85 289
В том числе: Поставщики	50 460	44 358	23 466
Покупатели			
Прочее	1 678	24 668	61 823
Итого	52 138	69 026	85 289

3. Информация об отдельных доходах и расходах

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

3.1. Выручка и прочие доходы

Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

Вид выручки	2021	2020
Доходы от модуля КТИС		48 778
Доходы от лицензирования модуля Туры		100
Доходы от услуги SAAS	1 018 822	562 584
того	1 018 822	611 462

Прочие доходы

Виды прочих доходов	2021	2020
Курсовые разницы/доходы от продажи валюты	22 689	220 234
Доходы по процентам	569	718
Доходы от реализации основных средств	635	654
Доходы от сдачи помещения в субаренду	3 554	2 073
Доходы от услуг технического доступа	1 104	184
Прочие доходы	1 667	1 456
Итого	30 218	225 319

3.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 875 583 тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020
Амортизация	62 208	38 577
Материальные расходы	170 533	153 180
Оплата труда	492 387	489 979
Страховые взносы	77 649	41 187
Прочие расходы	72 806	65 825
Итого	875 583	788 748

Информация о прочих расходах

Виды прочих расходов	2021	2020
Курсовые разницы/расходы от продажи валюты	22 151	216 440
Расходы от реализации основных средств	178	251
Расходы на услуги банка	186	203
Расходы от субаренды помещений	1 252	702
Прочие расходы	11 320	4 067
Проценты к уплате	64	
Итого	35 151	221 663

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

3.3 Налоги

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20% .

Наименование	2021 тыс. руб.	2020 тыс. руб.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	27 661	(34 726)
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	2 258	1 084
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	(39)	-
Итого: Налог на прибыль	29 880	33642
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	138 605	152 941
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчетный год	0	0
Отложенный налог на прибыль, в том числе	(14 248)	33 642
<i>Изменение отложенных налоговых активов за период</i>	<i>(14 632)</i>	<i>34 031</i>
<i>Изменение отложенных налоговых обязательств за период</i>	<i>384</i>	<i>(389)</i>

3.4 Оценочные резервы

Величина и движение других оценочных резервов

Вид актива, по которому создается резерв	Величина резерва на 31.12.2020	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2021
Резерв на оплату отпусков	17 217	50 832	5	45 834	22 210
Итого	17 217	50 833	5	45 834	22 210

Вид актива, по которому создается резерв	Величина резерва на 31.12.2019	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2020
Резерв на оплату отпусков	15 495	42 782	1 438	39 622	17 217
Итого	15 495	42 782	1 438	39 622	17 217

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Перечень связанных сторон

1. АО "ДИДЖИТС" – участник общества
2. ООО "НТТ"- юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом
3. ООО "МБГ"- юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом

5. Бенефициарный владелец

Бенефициарными владельцами Общества является Храпов Д.П.

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

6 . События после отчетной даты

Руководству Общества не известно о существовании событий после отчетной даты, которые потребовали бы внести корректировки в финансовую отчетность, либо привести к необходимости раскрытия информации об условиях, возникающих между отчетной датой и датой выпуска отчетности

Руководитель

_____/Хрупов Д.П./