

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
от 18 марта 2022 года.

к годовому бухгалтерскому балансу за 01.01.2021-31.12.2021г.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Диджитал Аудио»

Основные сведения об организации и органах управления на 31.12.2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Диджитал Аудио», юридический и фактический адрес: 127473, г. Москва, внутригородская территория муниципальный округ Тверской, Краснопролетарская ул., дом 16, строение 2, этаж 1, помещение II, комната 3.

до 10.02.2021 года юридический и фактический адрес: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д.16, строение 2, этаж 3А, помещение I, ком. 2.

Дата государственной регистрации: «03» ноября 2016 г.

ОГРН: 5167746294810

ИНН: 5167746294810

КПП: 770701001

Зарегистрировано в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 03 ноября 2016 года Свидетельство серия 77 № 017323643.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Общества:

- с 03.11.2016 г. по 08.02.18 г.-Хромушина Елена Евгеньевна, основание: Протокол №1 от 31.10.2016 г. избрание на 1 год, Протокол № 25 от 02.2017 г. продление полномочий, Протокол № 35 от 01.02.2018 -увольнение;

- с 09.02.2018 по настоящее время - Ивкина Татьяна Александровна, основание: Протокол № 36 от 08.02.2018 г.-избрание на 1 год, продление полномочий Протокол № 52 от 08.02.2019 г. на 1 год, продление полномочий Протокол № 60 от 06.02.2020 г., продление полномочий Протокол № 68 от 09.02.2021 г. на очередной срок.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется структурным подразделением – бухгалтерией. Ответственным за составление бухгалтерской и налоговой отчетности является Главный бухгалтер:

- с 03.11.2016 г. по 19.05.2017 г.- Скачкова Наталья Николаевна, основание Приказ № 3-К от 03.11.2016 г. - прием, Приказ № 29-К от 19.05.2017г- увольнение

- с 08.06.2017 г. по настоящее время-Сикорская Татьяна Тимофеевна, основание Приказ № 31-К от 08.06.2017 г.

Обработка и группировка учетной информации производится в программах «1С: Предприятие», «1С Зарплата и Управление персоналом».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. не возникало.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49.

Численность работающих на конец 2021 г. составила 11 (Одиннадцать) человек.

В отчетном периоде вознаграждение административно -управленческого персонала состоит из оплаты труда сотрудников подразделений Дирекция и Администрация:

- Дирекция (Генеральный директор);
- Администрация (Главный бухгалтер)

Основной вид деятельности Общества: 73.11 (Деятельность рекламных агентств)

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Сведения об органах юридического лица (структура и персональный состав органов управления юридического лица, за исключением сведений о персональном составе акционеров (участников) юридического лица, владеющих менее чем одним процентом акций (долей) юридического лица):

в период с 03.11.2016 г. по 30.11.2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Объединённое Медиа Агентство»

Генеральный директор Котова М.С.

ОГРН: 5147746211454

ИНН: 7707846111

Зарегистрировано: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 10 октября 2014 года

125009, г. Москва, ул. Тверская, д.22/2, корп.1, этаж 6, пом. IX

70% уставного капитала Общества Номинальная стоимость доли 7 000 (Семь тысяч) рублей.

Акционерное общество «Объединённые цифровые сети»

Генеральный директор Числов А.А.

ОГРН: 1147748031276

ИНН: 9715011173

Зарегистрировано: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 12 декабря 2014 года

127276, г. Москва, ул. Ботаническая, д.14, комната 21

15% уставного капитала. Номинальная стоимость доли 1 500 (Одна тысяча пятьсот) рублей.

Общество с ограниченной ответственностью «МАГНИТ»

Генеральный директор Булгак М.В.

ОГРН: 1117746234341

ИНН: 7701912551

Зарегистрировано: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 29 марта 2011 года

119415г. Москва, Ленинский проспект, д.96, кв.86

15% уставного капитала. Номинальная стоимость доли 1 500 (Одна тысяча пятьсот) рублей.

с 30.11.2017 по настоящее время

Общество с ограниченной ответственностью «Объединённое Медиа Агентство»

Генеральный директор Котова М.С.

ОГРН: 5147746211454

ИНН: 7707846111

Зарегистрировано: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 10 октября 2014 года

125009, г. Москва, ул. Тверская, д.22/2, корп.1, этаж 6, пом. IX

77,5 % уставного капитала Общества Номинальная стоимость доли 7 750 (Семь тысяч семьсот пятьдесят) рублей.

Акционерное общество «Объединённые цифровые сети»

Генеральный директор Числов А.А.

ОГРН: 1147748031276

ИНН: 9715011173

Зарегистрировано: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 12 декабря 2014 года

127276, г. Москва, ул. Ботаническая, д.14, комната 21

22,5 % уставного капитала. Номинальная стоимость доли 2 250 (Две тысячи двести пятьдесят) рублей.

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2021 г. являются:

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ДА»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
-------	---	---	---	----------------------------	---	-------------------------------------	---------------	----------------

1.	ООО «ОМА»	125009, г. Москва, ул. Тверская, д.22/2, корп.1, этаж 6, пом. IX	Участник	03.11.2016 г.	---	---	Займ	---
2.	АО «ОЦС»	127276, г. Москва, ул. Ботаническая, д.14, комната 21	Участник	03.11.2016 г.	---	---	Займ	--

Территориально ООО «ДА» осуществляет свою деятельность только в г. Москва и не имеет в своем составе обособленных структурных подразделений. Следовательно, сегментация в Обществе отсутствует.

Совместной деятельности организация не ведет.

Договоров доверительного управления имуществом Обществом не заключалось.

Событий после отчетной даты, оказавших существенное влияние на финансовое состояние Общества, не было. Существенными признаются суммы не менее 5% к общему итогу соответствующих данных.

Условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 31 декабря 2021 года в отношении последствий, по которым и вероятности их возникновения в будущем для Общества существует неопределенность, не было.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Доходами от обычных видов деятельности Общества в период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. признаются:

- поступления за услуги по поиску клиентов в целях размещения аудиорекламы, видеорекламы и размещения баннеров в Социальных сетях: «ВКонтакте», «Одноклассники», «Мой Мир» и прочие;
- поступления за услуги по размещению Рекламных материалов через систему РБ и My Target;
- консультативные услуги по Медиа планированию;
- поступление рекламной выручки по специальным проектам;
- услуги по Управлению рекламными кампаниями Клиентов.

Доходы формируются последним числом текущего календарного месяца, в котором оказывались услуги. «Отчетным периодом» – считается календарный месяц. При этом первый Отчетный период равен периоду времени с момента подписания Сторонами Договора до истечения первого полного календарного месяца.

Предполагается, что в 2022 году ООО «ДА» будет продолжать осуществлять деятельность в рамках основного вида ОКВЭД 73.11 (Деятельность рекламных агентств).

Пояснения к строкам баланса

По строке 1150 баланса отражены основные средства по остаточной стоимости в тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Основные средства	1150	307	675	244

2019 год										
Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Сервер, БП-000001	71	49	22		22			71	71	
Ноутбук HP ProBook 430, БП-000002	49	34	15		15			49	49	
Ноутбук HP ProBook 430, БП-000003	49	34	15		15			49	49	
Ноутбук 1 ASUS Zenbook UX333FN-EG080T, синий в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000005				66	5			66	5	61
Ноутбук 2 ASUS Zenbook UX333FN-EG080T, синий в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000006				66	5			66	5	61

Ноутбук 1 ASUS Zenbook UX333FN- A4195T, бордовый в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000007				66	5			66	5	61
Ноутбук 2 ASUS Zenbook UX333FN- A4195T, бордовый в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000008				66	5			66	5	61
Итого	170	118	52	266	73			436	191	244
2020 год										
Основное средство, Инвентарны й номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимо сть	Амортиз ация (износ)	Остаточ ная стоимос ть	Увеличе ние стоимос ти	Начисле ние амортиза ции (износа)	Уменьше ние стоимост и	Списани е амортиза ции (износа)	Стоимо сть	Амортиз ация (износ)	Остаточ ная стоимос ть
Сервер, БП- 000001	71	71						71	71	
Ноутбук HP ProBook 430 , БП-000002	49	49						49	49	
Ноутбук HP ProBook 430 , БП-000003	49	49			32			49	49	
Ноутбук 1 ASUS Zenbook UX333FN- EG080T, синий в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000005	66	5	61		32			66	37	29

Ноутбук 2 ASUS Zenbook UX333FN- EG080T, синий в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000006	66	5	61		32			66	37	29
Ноутбук 1 ASUS Zenbook UX333FN- A4195T, бордовый в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000007	66	5	61		32			66	37	29
Ноутбук 2 ASUS Zenbook UX333FN- A4195T, бордовый в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000008	66	5	61	86	31			66	37	29
Ноутбук _для КД_ASUS Zenbook UX392FA- AB021R, голубой в комплекте с мышью., БП-000009				86	16			86	31	55
Ноутбук _для бухгалтерии _ASUS Zenbook UX433FN- A5358T,14' серебристы й, БП- 000011				67	42			67	16	51
Сервер Team Server P4-E52 в составе, БП-000012				354				354	42	312

Ноутбук 1_Декабрь 2020 ASUS Zenbook UX434FQ- A6072T, 14" , БП-000013				71				71		71
Ноутбук 2_Декабрь 2020 ASUS Zenbook UX434FQ- A6072T, 14" , БП-000014				71				71		71
Итого	436	191	244	735	217			1084	408	675

2021 год										
Основное средство, Инвентарны й номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоим ость	Амортиз ация (износ)	Остато чная стоимо сть	Увелич ение стоимо сти	Начисл ение амортиз ации (износа)	Уменьш ение стоимос ти	Списан ие амортиз ации (износа)	Стоим ость	Амортиз ация (износ)	Остато чная стоимо сть
Сервер, БП-000001	71	71						71	71	
Ноутбук HP ProBook 430, БП-000002	49	49						49	49	
Ноутбук HP ProBook 430, БП-000003	49	49						49	49	
Ноутбук 1 ASUS Zenbook UX333FN-EG080T, синий в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000005	66	37	29		29			66	66	
Ноутбук 2 ASUS Zenbook UX333FN-EG080T, синий в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000006	66	37	29		29			66	66	

Ноутбук 1 ASUS Zenbook UX333FN- A4195T, бордовый в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000007	66	37	29		29			66	66	
Ноутбук 2 ASUS Zenbook UX333FN- A4195T, бордовый в комплекте с кабелем, сумкой, мышью., БП-000008	66	37	29		29			66	66	
Ноутбук _для КД_ASUS Zenbook UX392FA- AB021R, голубой в комплекте с мышью., БП-000009	86	31	55		41			86	72	14
Ноутбук _для бухгалтерии _ASUS Zenbook UX433FN- A5358T,14' серебристы й, БП- 000011	67	16	51		32			67	48	19
Сервер Team Server P4-E52 в составе, БП-000012	354	42	311		170			353	212	141
Ноутбук 1_Декабрь 2020 ASUS Zenbook UX434FQ- A6072T, 14" , БП-000013	71		71		34			71	34	37
Ноутбук 2_Декабрь 2020 ASUS Zenbook UX434FQ- A6072T, 14" , БП-000014	71		71		34			71	34	37

Сервер ИПБ Smart - UPS C SMC3000I, БП-000016				83	23			83	23	60
Итого	1 084	408	675	83	451			1 166	859	307

ОС принимаются к учету по первоначальной стоимости, сформированной в соответствии с ПБУ 6/01. Единицей измерения ОС является инвентарный объект. Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 тыс. руб., отражаются в отчетности в составе МПЗ и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не проводит переоценку ОС по текущей (восстановительной) стоимости.

Стоимость ОС погашается путем начисления амортизации с применением линейного метода.

По строке 1180 баланса отражены отложенные налоговые активы Общества, в тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Отложенные налоговые активы	1180	28 692	23 353	17 383

- по налоговому убытку, сформированному с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г., ставка 20 % (прибыльного налога) в сумме 3 512 тыс. руб.;
- по налоговому убытку, сформированному с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г., ставка 20 % (прибыльного налога) в сумме 5 950 тыс. руб.;
- по налоговому убытку, сформированному с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г., ставка 20 % (прибыльного налога) в сумме 5 159,8 тыс. руб.;

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность в размере – 49 933 тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Дебиторская задолженность	1230	49 933	65 078	70 966

с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.

- авансы, выданные поставщикам – 27 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями – 70 351 тыс. руб., в том числе:

Контрагенты	Дебиторская задолженность
АГЕНСТВО АЙ-КОМ, ООО	126
ВЕБ ЭСКПЕРТ ООО	343

ДЕНЦУ ЭЙДЖИС ДИДЖИТАЛ, ООО	19 643
ДИДЖИТАЛБОКС, ООО	498
КОД ОФ ТРЕЙД, АО	15
ЛАЙОН КОММЬЮНИКЕЙШНС , ООО	2 791
МЕДИА КЛУБ, ООО	20 287
МЕДИА ТРЕЙД, ООО	714
МЭЙЛ.РУ, ООО	19 852
НЭЙМ ДИДЖИТАЛ, ООО	558
СНС, ООО	2 091
СТАРГЕЙТ МЕДИА ГРУПП, ООО	3 022
ТОО «Admixer Central Asia» (Адмиксер Централ Азия)	411
Итого	70 351

- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 109 тыс. руб.;
- расчеты по прочим операциям (обеспечительные платежи по договору аренды и услугам связи, пошлины)-479 тыс. руб.

с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

- авансы, выданные поставщикам – 35 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями – 64 396 тыс. руб., в том числе:

Контрагенты	Дебиторская задолженность
АГЕНТСТВО АЙ-КОМ ООО	242
АДВЕРТ.РУ ООО	3 709
Веб Эксперт ООО	220
ДЕНЦУ ДИДЖИТАЛ ООО	23 651
ДИДЖИТАЛБОКС ООО	364
КОД ОФ ТРЕЙД АО	626
ЛАЙОН КОММЬЮНИКЕЙШНС ООО	2 174
МЕДИА КЛУБ ООО	8 776

МЕДИА ТРЕЙД ООО	359
МЕДИАНА БИ ЭЙЧ ООО	231
МЭЙЛ.РУ ООО	13 650
НЭЙМ ДИДЖИТАЛ ООО	85
СТАРГЕЙТ МЕДИА ГРУПП ООО	10 273
ТОО «Admixer Central Asia» (Адмиксер Централ Азия)	36
Итого	64 396

- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 242 тыс. руб.;
- расчеты по прочим операциям (обеспечительные платежи по договору аренды и услугам связи, пошлины) – 405 тыс. руб.

с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

- авансы, выданные поставщикам – 28 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 248 тыс. руб.;
- расчеты по прочим операциям (обеспечительные платежи по договору аренды и услугам связи, пошлины) – 248 тыс. руб.;
- авансы, по платежам в бюджет (фоны) – тыс. руб.;
- расчеты с покупателями – 49 491 тыс. руб., в том числе:

Контрагенты	Дебиторская задолженность
АДВЕРТ.РУ ООО	10 102
Веб Эксперт ООО	103
ВК ООО	13 218
ГРУПЭМ ООО	1 800
ДИДЖИТАЛБОКС ООО	2 678
ЛАЙОН КОММЬЮНИКЕЙШНЗ ООО	3 351
МЕДИА КЛУБ ООО	4 534
МЕДИА ТРЕЙД ООО	4 181
НЭЙМ ДИДЖИТАЛ ООО	4 548
СТАРГЕЙТ МЕДИА ГРУПП ООО	5 188

ТОО «Admixer Central Asia» (Адмиксер Централ Азия)	46
ФБЮЗ МДГ ООО	2 153
Итого	49 491

Аналитический учет дебиторской задолженности Общество ведет в разрезе:

- контрагентов;
- договоров;
- расчетных документов;
- валюты расчетов.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

По строке 1250 баланса отражены денежные средства и денежные эквиваленты в тыс. руб., а именно остаток денежных средств Общества на единственном расчетном счете 40702810400010902234 (валюта/ рубль) в 044525739 ООО «Банк Раунд»:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 918	829	1 881

По строке 1260 баланса отражены прочие оборотные активы в тыс. руб., которые состоят из расходов на ДМС сотрудников и программного обеспечения;

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
прочие оборотные активы	1260	157	80	13

По строке 1310 баланса отражен оплаченный уставной капитал Общества в размере 10 тыс. рублей;

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
уставной капитал (кладочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10

По строке 1410 баланса отражена задолженность по долгосрочным займам, полученным Обществом в сумме в том числе:

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

заемные средства	1410	20 333	92 263	73 230
------------------	------	--------	--------	--------

с 01.01.2019 г. по 31.12.2019

Организация, предоставившая заем	Сумма и валюта займа (тыс. руб.)	Остаток займа на последнюю отчетную дату (тыс. руб.)	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 05-3М от 10.03.2017 г.	4 665	4665	10 %	10.03.2017г.	31.07.2022г.
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 07-3М от 23.11.2017 г.	3 826	3 826	10%	23.11.2017	02.08.2022г.
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 10-3М от 21.03.2018 г.	4 118	4 118	10%	04.04.2018	30.09.2022г.
АО «ОЦС», договор 2/2016/3М от 11.11.2016 г.	2 625	2 625	10%	14.11.2016	11.11.2022
ООО «ОМА», договор 04-3М от 10.03.2017 г.	21 770	21 770	10%	10.03.2017г.	02.08.2022г.
ООО «ОМА», договор 08-3М от 23.11.2017 г.	3 826	3 826	10%	23.11.2017	02.08.2022г.
ООО «ОМА», договор 08-3М от 23.11.2017 г.	20 150	20 150	10%	23.03.2018	30.09.2022г.
ООО «ОМА», договор 01-3М от 11.11.2016 г.	12 250	12 250	10%	11.11.2016 г.	11.11.2022г.
ИТОГО:	72 230	72 230			

с 01.01.2020 г. по 31.12.2020

Организация, предоставившая заем	Сумма и валюта займа (тыс. руб.)	Остаток займа на последнюю отчетную дату (тыс. руб.)	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 05-3М от 10.03.2017 г.	4 665	4665	8%	10.03.2017г.	31.07.2022г.
	3 826	3 826			

АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 07-3М от 23.11.2017 г.			8%	23.11.2017 г.	02.08.2022г.
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 10-3М от 21.03.2018 г.	4 118	4 118	8%	04.04.2018 г.	30.09.2022г.
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», Дека-05/19-3М от 29.10.2019	800	800	8%	01.11.2019 г.	31.10.2022г.
АО «ОЦС», договор 2/2016/3М от 11.11.2016 г.	2 625	2 625	8%	14.11.2016	11.11.2022
ООО «ОМА», договор 04-3М от 10.03.2017 г.	21 770	21 770	8%	10.03.2017г.	02.08.2022г.
ООО «ОМА», договор 08-3М от 23.11.2017 г.	3 826	3 826	8%	23.11.2017 г.	02.08.2022г.
ООО «ОМА», договор 09-3М от 23.03.2018 г.	20 150	20 150	8%	23.03.2018 г.	30.09.2022г.
ООО «ОМА», договор 01-3М от 11.11.2016 г.	12 250	12 250	8%	11.11.2016 г.	11.11.2022г.
ООО «ОМА», договор 11-3М от 22.10.2019 г.	6 200	6 200	8%	25.10.2019 г.	21.10.2022г.
ООО «ОМА», договор 12-3М от 24.03.2020 г.	9 300	9 300	8%	26.03.2020 г.	24.03.2023г.
АО «Степной волк», договор бн от 23.10.2019 г.	1 000	1 000	8%	31.10.2019 г.	31.10.2022 г.

АО «Эйт Паунд Мьюзик», договор 14-3М от 25.05.2020 г.	1 735	1 735	8%	26.03.2020 г.	31.05.2023г.
ИТОГО:	92 263	92 263			

с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

Организация, предоставившая заем	Сумма валюта займа (тыс. руб.)	и Остаток займа на последнюю отчетную дату (тыс. руб.)	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения
ООО «ОМА», договор 12-3М от 24.03.2020 г.	9 300	9 300	8%	26.03.2020 г.	24.03.2023г.
ООО «ОМА», договор 15-3М от 24.03.2020 г.	9 300	9 300	8%	17.06.2021 г.	25.06.2024г.
АО «Эйт Паунд Мьюзик», договор 14-3М от 25.05.2020 г.	1 733	1 735	6%	26.03.2020 г.	31.05.2023г.
ИТОГО:	20 333	20 333			

Основная сумма займа/кредита учитывается Обществом в соответствии с условиями договора займа/кредита в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке иного имущества в соответствии с договором. Задолженность Общества по займам/кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Займы и кредиты, отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Расходы в виде процентов по займам/кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособлено от основной суммы обязательства. Начисление процентов по полученным займам/кредитам производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре.

По строке 1420 баланса отражены отложенные налоговые обязательства в тыс. руб., сформированные за счет разниц признания стоимости объектов ОС в бухгалтерском (40 тыс. руб.) и налоговом (100 тыс. руб.) учета;

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

отложенные налоговые обязательства	1420	33	82	75
------------------------------------	------	----	----	----

По строке 1510 баланса отражены краткосрочные обязательства по заемным средствам в тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2021 г.
заемные средства	1510	117 885	23 396	24 248

на 31.12.2019

- проценты начисленные по заемным средствам:

Организация, предоставившая заем	номер договора	Сумма и валюта начисленных процентов (тыс. руб.)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	05-3М от 10.03.2017	1 197
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	07-3М от 23.11.2017	793
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	10-3М от 21.03.2018	686
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	Дека-05/19-3М от 11.11.2016	10
ИТОГО:		2 686
ООО «ОМА»	01-3М от 11.11.2016	3 740
ООО «ОМА»	04-3М от 10.03.2017	5 497
ООО «ОМА»	08-3М от 10.03.2017	793
ООО «ОМА»	09-3М от 21.03.2018	2 625
ООО «ОМА»	11-3М от 22.10.2019	92
ИТОГО:		12 747
АО «ОЦС»	2/2016/3М от 11.11.2016	802
ИТОГО:		802
Степной волк, АО	б/н от 23.10.2019	13
ИТОГО:		13
ВСЕГО:		16 248

- краткосрочные займы:

Организация, предоставившая заем	Сумма и валюта займа (тыс. руб.)	Остаток займа на последнюю отчетную дату (тыс. руб.)	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор № ДЕКА -05/19-3М от 29.10.2019	800	800	8 %	01.11.2019	31.10.2020г.
ООО «ОМА», договор 11-3М от 22.10.2019 г.	6 200	6 200	8 %	25.10.2019 г.	21.10.2020г
АО «Степной волк» б/н от 21.10.2019	1 000	1 000	8 %	31.10.2019	31.10.2020
ИТОГО:	8 000	8 000			

на 31.12.2020

- проценты начисленные по заемным средствам:

Организация, предоставившая заем	номер договора	Сумма и валюта начисленных процентов (тыс. руб.)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	05-3М от 10.03.2017	1 570
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	07-3М от 23.11.2017	1099
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	10-3М от 21.03.2018	1 015
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	Дека-05/19-3М от 11.11.2016	74
ИТОГО:		3 758
ООО «ОМА»	01-3М от 11.11.2016	4 721
ООО «ОМА»	04-3М от 10.03.2017	7 239
ООО «ОМА»	08-3М от 10.03.2017	1 098
ООО «ОМА»	09-3М от 21.03.2018	4 237
ООО «ОМА»	11-3М от 22.10.2019	589
ООО «ОМА»	12-3М от 24.03.2020	569
ИТОГО:		18 453
АО «ОЦС»	2/2016/3М от 11.11.2016	1 011
ИТОГО:		1 011
АО «Степной волк»	б/н от 23.10.2019	94
ИТОГО:		94
АО «ЭЙТ ПАУНД МЬЮЗИК»	14-3М от 25.05.2020	80

ИТОГО:	80
ВСЕГО:	23 396

на 31.12.2021

- проценты начисленные по заемным средствам:

Организация, предоставившая заем	номер договора	Сумма и валюта начисленных процентов (тыс. руб.)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	05-3М от 10.03.2017	1 944
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	07-3М от 23.11.2017	1 405
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	10-3М от 21.03.2018	1345
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	Дека-02/21-3М от 27.04.2021	194
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	Дека-05/19-3М от 29.10.2019	139
ИТОГО:		5 026
ООО «ОМА»	01-3М от 11.11.2016	5 700
ООО «ОМА»	04-3М от 10.03.2017	8 981
ООО «ОМА»	08-3М от 10.03.2017	1 405
ООО «ОМА»	09-3М от 21.03.2018	5 849
ООО «ОМА»	11-3М от 22.10.2019	1 084
ООО «ОМА»	12-3М от 24.03.2020	1 313
ООО «ОМА»	15-3М от 17.06.2021	283
ИТОГО:		24 615
АО «ОЦС»	2/2016/3М от 11.11.2016	1 222
ИТОГО:		1 222
АО «Степной волк»	б/н от 21.10.2019	173
ИТОГО:		173
АО «ЭЙТ ПАУНД МЬЮЗИК»	14-3М от 25.05.2020	219
ИТОГО:		219
ВСЕГО:		31 255

- краткосрочные займы:

Организация, предоставившая заем	Сумма и валюта займа (тыс. руб.)	Остаток займа на последнюю отчетную дату (тыс. руб.)	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 05-3М от 10.03.2017 г.	4 665	4665	8 %	10.03.2017г.	31.07.2022г.

АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 07-3М от 23.11.2017 г.	3 826	3 826	8%	23.11.2017	02.08.2022 г.
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор 10-3М от 21.03.2018 г.	4 118	4 118	8%	29.06.2018г.	30.09.2022г.
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор Дека-02/21-3М от 27.04.2021	5 400	5 400	6%	27.04.2021 г.	31.12.2022г.
АО «Музыкальное издательство «ДЕКА», договор Дека-05/19-3М от 29.10.2019	800	800	8%	01.11.2019 г.	31.10.2022 г.
ООО «ОМА», договор 01-3М от 11.11.2016 г.	12 250	12 250	8%	11.11.2016 г.	02.08.2022г.
ООО «ОМА», договор 04-3М от 10.03.2017 г.	21 770	21 770	8%	10.03.2017г.	02.08.2022г.
ООО «ОМА», договор 08-3М от 23.11.2017 г.	3 826	3 826	8%	23.11.2017	02.08.2022г.
ООО «ОМА», договор 09-3М от 21.03.2018 г.	20 150	20 150	8 %	21.03.2018	30.09.2022г.
ООО «ОМА», договор 11-3М от 22.10.2019 г.	6 200	6 200	8%	25.10.2019г.	21.10.2022г.
АО «ОЦС», договор 2/2016/3М от 11.11.2016 г.	2 625	2 625	8%	11.11.2016 г.	11.11.2022г.
АО «Степной волк», договор бн от 23.10.2019 г.	1 000	1 000	8%	31.10.2019 г.	31.10.2022 г.
ИТОГО:	86 630	86 630			

По строке 1520 баланса отражена кредиторская задолженность в сумме в тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
кредиторская задолженность	1520	58 615	68 322	63 217

с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками –59 914 тыс. руб. в том числе:

Контрагенты	Кредит
В КОНТАКТЕ, ООО	49 174
КОМЕДЖИК, ООО	3
МЭЙЛ.РУ, ООО	10 120
ОМА, ООО	615
ПРОМКАПИТАЛ, АО	2
Итого	43 701

- по расчетам с бюджетом, срок уплаты по которым наступает в следующем отчетном периоде – 3 228 тыс. руб. в том числе:
 - НДС (за вычетом НДС по предоплате)-3 223 тыс. руб.;
 - НДФЛ-5 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом– 0 тыс. руб.;
- Пр. контрагенты - 74 тыс. руб.

01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками –59 478 тыс. руб. в том числе:

Контрагенты	Кредит
В КОНТАКТЕ ООО	47 950
КОМЕДЖИК ООО	3
КС ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ ООО	1
МЭЙЛ.РУ ООО	10 688
ОМА ООО	836
Итого	59 478

- по расчетам с бюджетом, срок уплаты по которым наступает в следующем отчетном периоде – 3 106 тыс. руб., в том числе:
 - НДС (за вычетом НДС по предоплате)-3 106 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом– 0 тыс. руб.;
- Пр. контрагенты – 5 657 тыс. руб., в том числе:

Контрагенты	Кредит
ДЕНЦУ ДИДЖИТАЛ ООО	5 036
ЛАЙОН КОММЬЮНИКЕЙШНЗ ООО	329
МЕДИА ТРЕЙД ООО	292
Итого	5 657

с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками –56 615 тыс. руб. в том числе:

Контрагенты	Кредит
В КОНТАКТЕ, ООО	44 942
КОМЕДЖИК, ООО	3
МЭЙЛ.РУ, ООО	5 929
ОМА, ООО	515
ПРОМКАПИТАЛ, АО	7
Итого	51 396

- по расчетам с бюджетом, срок уплаты по которым наступает в следующем отчетном периоде – 2 005 тыс. руб. в том числе:
-НДС (за вычетом НДС по предоплате)-2 0005 тыс. руб.;
- Пр. контрагенты – 5 140 тыс. руб., в том числе:

Контрагенты	Кредит
АМНЕТ ООО	326
ЛАЙОН	870
КОММЬЮНИКЕЙШНЗ ООО	
МЕДИА ТРЕЙД ООО	4 017
Итого	5 140

Обществом аналитический учет кредиторской задолженности ведется в разрезе:

- контрагентов;
- договоров;
- расчетных документов;
- валюты расчетов.

Долгосрочной признается задолженность, по которой срок оплаты превышает 12 месяцев на дату формирования отчетности. Краткосрочной признается задолженность, срок оплаты по которой составляет 12 месяцев и менее на дату формирования отчетности. Просроченной признается задолженность, по которой срок оплаты истек на дату формирования отчетности. Кредиторская задолженность, по которой не определен срок погашения, отражается в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочной. Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению руководителя Общества, с отнесением соответствующих сумм в состав прочих доходов.

По строке 1540 баланса отражена сумма оценочного обязательства перед работниками Общества по неиспользованным отпускам с учетом страховых взносов, рассчитанных с учетом изменения законодательства в 2017 г. в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Оценочные обязательства	1540	2 073	1 113	945

Общество формирует оценочное обязательство по резерву на предстоящую оплату отпусков, под которым понимается:

-ежегодный основной оплачиваемый отпуск, предоставляемый работникам, продолжительностью 28 календарных дней;

Резерв на предстоящую оплату отпусков рассчитывается в бухгалтерском учете Общества на конец года по каждому сотруднику.

Основанием для расчета количества дней неиспользованного отпуска являются данные кадрового учета о количестве дней основного отпуска по каждому сотруднику за период с начала его работы.

Среднедневной заработок по каждому работнику по последний день отчетного квартала определяется в соответствии с порядком, установленным Правительством РФ в Постановлении № 922.

При формировании резерва по предстоящим расходам на отпуска учитываются страховые взносы во внебюджетные фонды и взносы на страхование от несчастных случаев.

На конец отчетного периода (год) резерв, созданный в предшествующем периоде, сторнируется и формируется новый.

Пояснения к отчету о финансовых результатах

По строке 2110 отчета отражена выручка в размере в тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
выручка	2110	252 720	262 053

на 31 декабря 2020 года:

- поступления за услуги по поиску клиентов в целях размещения аудиорекламы и видео рекламы в Социальных сетях: «ВКонтакте», «Одноклассники», «Мой Мир» и прочие РФ посредством системы РБ - 111 992 тыс. руб.
- поступления за услуги по поиску клиентов в целях размещения аудиорекламы в Социальных сетях: «ВКонтакте», «Одноклассники», «Мой Мир» и прочие РФ посредством системы My Target - 147 346 тыс. руб.
- поступления за услуги по поиску клиентов в целях размещения аудиорекламы в Социальных сетях: «ВКонтакте», «Одноклассники», «Мой Мир» и прочие посредством системы РБ ЕАЭС- 922 тыс. руб.;
- выручка от специальных проектов- 19 тыс. руб.;
- услуги по Управлению рекламными кампаниями Клиентов РФ- 1 351 тыс. руб.;
- услуги по Управлению рекламными кампаниями Клиентов ЕАЭС- 423 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 года:

- поступления за услуги по поиску клиентов в целях размещения аудиорекламы в Социальных сетях: «ВКонтакте», «Одноклассники», «Мой Мир» и прочие РФ посредством системы РБ - 154 235 тыс. руб.
- поступления за услуги по поиску клиентов в целях размещения аудиорекламы в Социальных сетях: «ВКонтакте», «Одноклассники», «Мой Мир» и прочие РФ посредством системы My Target - 92 232 тыс. руб.
- поступления за услуги по поиску клиентов в целях размещения аудиорекламы в Социальных сетях: «ВКонтакте», «Одноклассники», «Мой Мир» и прочие посредством системы РБ ЕАЭС- 1 176 тыс. руб.;
- выручка от специальных проектов- 3 тыс. руб.;
- услуги по Управлению рекламными кампаниями Клиентов РФ- 511 тыс. руб.;
- услуги по Управлению рекламными кампаниями Клиентов ЕАЭС- 1 563 тыс. руб.

По строке 2120 отчета отражена себестоимость оказания услуг в тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
себестоимость продаж	2120	(253 181)	(260 715)

()* отрицательный показатель
на 31 декабря 2020 года:

Статьи затрат		
Материальные затраты		(231 402)
Заработная плата, страховые взносы и взносы в ФСС от НС и ПЗ, социальный пакет (ДМС) (коммерческая служба)		(29 313)
ИТОГО:		(260 715)

()* отрицательный

на 31 декабря 2021 года:

Статьи затрат		
Материальные затраты		(222 558)
Заработная плата, страховые взносы и взносы в ФСС от НС и ПЗ, социальный пакет (ДМС) (коммерческая служба)		(30 623)
ИТОГО:		(253 181)

По строке 2220 отчета отражены управленческие расходы в тыс. руб., в том числе по статьям затрат:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
управленческие расходы	2220	(13 643)	(12 153)

()* отрицательный показатель

на 31 декабря 2020 года:

Управленческие расходы		
Амортизация		(217)
Заработная плата, страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ, социальный пакет (ДМС) Администрация +Дирекция		(5 955)
Исследования фокус-группы и иные виды исследований		(45)
Командировочные расходы в пределах норм		(39)
Курьерские и почтовые услуги		(123)

Маркетинговые и аналитические	(1 004)
Представительские расходы	(103)
Прочие офисные расходы (канц.товары, хоз.расходы, продукты, доставка, картриджи)	(107)
Прочие офисные расходы (канц.товары, хоз.расходы, продукты) не уч в НУ	(14)
Расходы на аренду помещений	(3 592)
Расходы на интернет	(131)
Расходы на коммунальные платежи	(83)
Расходы на консультационные и юридические услуги (нотариус, госпошлина и пр.)	(89)
Расходы на связь (телефония + мобильная связь)	(35)
Расходы на страхование помещений	(5)
Расходы на текущий ремонт помещений и проч.	(5)
Расходы на техническое и программное обеспечение	(861)
Расходы на уборку помещений	(85)
Участие в конференциях, включая создание материалов	(6)
Юридические расходы	(789)
Итого	(13 288)

на 31 декабря 2021 года:

Управленческие расходы	
Амортизация	451
Заработная плата, страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ, социальный пакет (ДМС) Администрация + Дирекция	5 682
Командировочные расходы в пределах норм	27
Участие в Конференция "Измени Сознание"	971
Курьерские и почтовые услуги	214
Маркетинговые и аналитические	1 985
Нотариальные расходы	6
Обучение/подбор персонала	3
Представительские расходы	239
Прочие офисные расходы (канц.товары, хоз.расходы, продукты, доставка, картриджи)	385
Расходы на аренду помещений	1 638
Расходы на интернет	143
Расходы на информационно-консультационные услуги	3

Расходы на коммунальные платежи	78
Расходы на связь (телефония + мобильная связь)	35
Расходы на страхование помещений	5
Расходы на текущий ремонт помещений и проч.	13
Расходы на техническое и программное обеспечение	865
Расходы на уборку помещений	68
Участие в конференциях, включая создание материалов	52
Юридические расходы	780
Итого	13 643

По строке 2330 отчета отражены расходы по процентам к уплате, начисленные по договорам займов в тыс. руб., том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
проценты к уплате	2330	(7 858)	(7 148)

()* отрицательный показатель

31 декабря 2020 года:

Организация, предоставившая заем	номер договора	Сумма и валюта начисленных процентов (тыс. руб.)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	05-3М от 10.03.2017	(373)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	07-3М от 23.11.2017	(306)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	10-3М от 21.03.2018	(329)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	Дека-05/19-3М от 11.11.2016	(64)
ИТОГО:		(1 072)
ООО «ОМА»	01-3М от 11.11.2016	(980)
ООО «ОМА»	04-3М от 10.03.2017	(1 742)
ООО «ОМА»	08-3М от 10.03.2017	(306)
ООО «ОМА»	09-3М от 21.03.2018	(1 612)
ООО «ОМА»	11-3М от 22.10.2019	(496)
ООО «ОМА»	12-3М от 24.03.2020	(596)
ИТОГО:		(6 804)
АО «ОЦС»	2/2016/3М от 11.11.2016	(210)

ИТОГО:		(210)
АО «Степной волк»	б/н от 23.10.2019	(80)
ИТОГО:		(80)
АО «ЭЙТ ПАУНД МЬЮЗИК»	14-3М от 25.05.2020	(80)
ИТОГО:		(80)
ВСЕГО:		(7 148)

31 декабря 2021 года:

Организация, предоставившая заем	номер договора	Сумма и валюта начисленных процентов (тыс. руб.)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	05-3М от 10.03.2017	(373)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	07-3М от 23.11.2017	(306)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	10-3М от 21.03.2018	(329)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	Дека-02/21-3М от 27.04.2021	(194)
АО «Музыкальное Издательство «ДЕКА»	Дека-05/19-3М от 29.10.2019	(64)
ИТОГО:		(1 266)
ООО «ОМА»	01-3М от 11.11.2016	(979)
ООО «ОМА»	04-3М от 10.03.2017	(1 746)
ООО «ОМА»	08-3М от 10.03.2017	(305)
ООО «ОМА»	09-3М от 21.03.2018	(1 612)
ООО «ОМА»	11-3М от 22.10.2019	(495)
ООО «ОМА»	12-3М от 24.03.2020	(743)
ООО «ОМА»	15-3М от 17.06.2021	(282)
ИТОГО:		(6 162)
АО «ОЦС»	2/2016/3М от 11.11.2016	(210)
ИТОГО:		(210)
АО «Степной волк»	б/н от 21.10.2019	(80)
ИТОГО:		(80)
АО «ЭЙТ ПАУНД МЬЮЗИК»	14-3М от 25.05.2020	(139)
ИТОГО:		(139)
ВСЕГО:		(7 858)

По строке 2350 отчета отражены прочие расходы, в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
прочие расходы	2350	(5 256)	(10 738)

()* отрицательный показатель

на 31 декабря 2020 года:

Статьи затрат	
услуги банков	(46)
списание выделенного НДС по авансовым отчетам	(5)
выплата клиенту комиссии по соглашению	(10 687)

()* отрицательный показатель

на 31 декабря 2021 года:

Статьи затрат	
услуги банков	(41)
списание выделенного НДС по авансовым отчетам	(2)
выплата клиенту комиссии по соглашению	(5 213)

()* отрицательный показатель

По строке 2410 отчета отражены показатели текущего отложенного налога на прибыль в тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
постоянные налоговые обязательства (активы)	2410	5 388	5 963

()* отрицательный показатель

Имущество и величина обеспечений, отраженных на забалансовых счетах:

Основные средства, полученные в аренду (сч. 001)

Информация об арендованных основных средствах (за исключением земельных участков): в тыс. руб.:

№ п/п	Основное средство	Контрагент	Договор	На 31.12.2021	На 31.12.20
1	Офисное помещение по адресу: г. Москва, ул. Краснопролетарская д.16 стр.2, площадь 84,7 м2	АО «Промкапитал»	1516-Ар от 01.02.2021 г.	454	-
2	Офисное помещение по адресу: г. Москва, ул. Краснопролетарская д.16 стр.2, площадь 202,5 м2	АО «Промкапитал»	1402-Ар от 01.08.2020 г.	-	1 122

Информация по отчетным сегментам.

Согласно учетной политике ООО» не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

Оценочные обязательства, условные факты хозяйственной деятельности

Оценочные обязательства имеется в виде оценочных обязательств по оплате отпусков. Условных фактов хозяйственной деятельности ООО не имеет.

Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Чистый убыток Общества составил на 31.12.2020 г. – 95 109 тыс. руб. и по состоянию на 31 декабря 2020 г. сумма чистых активов Общества оказалась меньше величины уставного капитала на 95 099 тыс. руб.

Чистый убыток Общества составил на 31.12.2021 г. – 116 940 тыс. руб. и по состоянию на 31 декабря 2021 г. сумма чистых активов Общества оказалась меньше величины уставного капитала на 116 930 тыс. руб.

Руководство Общества не планирует прекращение деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Уверенность в способности ООО «ДА» продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства ООО «ДА» конкретных планов и условий для их выполнения, а также доступных источников финансирования для их осуществления, направленных на обеспечение такой способности.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты

деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Государственная помощь

Общество в 2019, 2020, 2021 году не получало государственную помощь, бюджетные средства и бюджетные кредиты.

Приложение: Пояснения в виде таблиц, составленные на основании рекомендаций Министерства Финансов РФ, закрепленных приказом № 66 н от 2.07.2010 г.:

- пояснение 1 «Основные средства» – 3 листа;
- пояснение 2 «Финансовые вложения» – 2 листа;
- пояснение 3 «Запасы» – 2 листа;
- пояснение 4 «Дебиторская и кредиторская задолженность» – 3 листа;
- пояснение 5 «Затраты на производство» – 1 лист;
- пояснение 6 «Оценочные обязательства» – 1 лист;

Генеральный директор

Ивкина Т.А. _____ (подпись)

Главный бухгалтер

Сикорская Т.Т. _____ (подпись)