Пояснения к бухгалтерской отчетности
за 2021 год

30.03.2022

1. Общие сведения

Сведения об Обществе с ограниченной ответственностью

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "Медиа Экспресс".

Юридический адрес: 105120, Москва г, Сыромятнический проезд, д. 4, стр. 2

Дата государственной регистрации: 26 ноября 2004 г., основной государственный регистрационный N 1047796906090.

Уставный капитал предприятия составляет 5 000 000 руб.

Учредителем Общества является ООО "ТАРГЕТ ПРОЖЕКТ" (ОГРН 5157746168762), 5 000 000 руб. – 100 процентов уставного капитала. Уставный капитал оплачен полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

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

Бухгалтерский учет ведется согласно российским стандартам бухгалтерского учета.

Основным видом деятельности Общества является оказание полного комплекса рекламно-информационных услуг, способных содействовать продвижению товаров и/или услуг клиентов Общества, а именно планирование и размещение рекламно-информационных материалов в средствах массовой информации.

Конечными бенефициарами Общества являются:

Бугаенко Дмитрий Витальевич (ИНН 772611444134);

Гнедовский Алексей Дмитриевич (ИНН 770200079259)

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Медиа Экспресс» утверждена приказом директора Вирника М.А. от 26.12.2019 № 1. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

ООО "ТАРГЕТ ПРОЖЕКТ" (ОГРН 5157746168762) – 100% Учредитель Общества,

Вирник Михаил Адольфович – Генеральный директор

<u>Информация об операциях со связанными сторонами:</u>

В отчетном году участнику ООО "ТАРГЕТ ПРОЖЕКТ" были выплачены дивиденды за 2018 год в размере 7 906 838,21 руб.; были начислены и выплачены за 2019г в размере 6 948 855,09 руб., а также начислены и выплачены за 2020г в размере 10 000 000,00 руб.

- в отчетном году в полном размере выплачена заработная плата Генеральному директору Вирник М.А. Годовой доход Генерального директора ООО "Медиа Экспресс" составил 372 000,00 руб.

4. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

У Общества имеются основные средства. Первоначальная стоимость ОС 322 232,48 руб. На 31.12.2021 начислена амортизация в размере 231 087,00 руб.

МПЗ на 31.12.2021 отсутствуют

НМА отсутствуют.

Выручка за 2021 год составила 722,00 тыс.руб.

Выручка 2021 год, тыс. руб.	Выручка 2020 год, тыс. руб.
722,00	134 190,00

Доход от реализации услуг по размещению рекламы за 2021 год составил 100% от общей суммы дохода. Валовая прибыль составила 615 тыс.руб.

Из-за низкой выручки Компания получила Убыток от продаж по бухгалтерскому учету, который равен 4 086,00 тыс. рублей.

Убыток от продаж 2021 год, тыс. руб.	Убыток от продаж 2020 год, тыс. руб.
4 086,00	6 700,00

Оборотные средства пополняются за счет текущей деятельности.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 2 951,00 тыс. руб.

Дебиторская задолженность 2021 год, тыс. руб.	Дебиторская задолженность 2020 год, тыс. руб.
2 951,00	7 978,00

Расшифровка задолженности	Дебиторская задолженность 2021 год, тыс. руб.	Дебиторская задолженность 2020 год, тыс. руб.
Авансы выданные	0,00	1,00
Задолженность покупателей	0,00	4 400,00
Расчеты по налогам и сборам	315,00	312,00
Расчеты по соц. страхованию	1 540,00	1 541,00
Кредиты выданные сотрудникам	0,00	605,00
Расчеты с прочими дебиторами	77,00	728,00
Расчеты с поставщиками по премиям за привлеченный объем	955,00	257,00
Расчеты по Добровольному страхованию	64,00	133,00

Просроченная дебиторская задолженность организации:

Расшифровка показателей	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 года.	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 года
Задолженность покупателей, более 90 дней	613,00	3 311,00

Финансовые вложения – займы выданные на 31.12.2021г. погашены

Расшифровка	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.

Займы выданные	0,00	0,00

Сумма денежных средств по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 15 888,00 тыс. руб. Финансовые вложения (денежные эквиваленты) представлены в виде депозитного вклада.

Расшифровка	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Р/с	51,00	50,00
Валютный счет	0,00	0,00
Депозит	15 837,00	38 412,00

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 1 459,00 тыс. руб.

Расшифровка показателей	Кредиторская задолженность 2021 год, тыс. руб.	Кредиторская задолженность 2020 год, тыс. руб.
Задолженность перед Поставщиками	0,00	2 359,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0,00	0,00
Расчеты по налогам и сборам	1 386,00	1 707,00
Расчеты с прочими кредиторами, в т.ч. премии за привлеченный объем	0,00	2 894,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	73,00	137,00
Расчеты по выплате дивидендов	0,00	7 907,00

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

5. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 отсутствует.
Списочная численность работников на 31.12.2021 —2 чел

Среднесписочная численность сотрудников 2021 год, человек	Среднесписочная численность сотрудников 2020 год, человек
2	3

Фонд оплаты труда составил за 2021 год 3 167,00 тыс. рублей

ФОТ 2021 год, тыс. руб.	ФОТ 2020 год, тыс. руб.
3 167,00	9 921,00

Страховые взносы и подоходный налог перечисляются в срок.

6. Оценочные обязательства и резервы

Оценочные обязательства на оплату отпусков:

Расшифровка показателей	Оценочные обязательства 2021 год, тыс. руб.	Оценочные обязательства 2020 год, тыс. руб.
Обязательство по оплате отпусков	613,00	3 311,00

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 613 тыс руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности по БИЗНЕС НЬЮС МЕДИА АО

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Прочая информация

Отрасль осуществления деятельности ООО "Медиа Экспресс" не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Распространение короновирусной инфекции COVID-19 не вызвало необходимости в переклассификации краткосрочных и долгосрочных обязательств.

COVID-19 не повлиял на бухгалтерский учет выручки, запасов, дебиторской задолженности и аренды.

Существенного влияния на размер оценочных значений Общества таких как, срок полезного использования НМА, резервы предстоящих расходов на оплату отпусков, резерва по сомнительным долгам COVID-19 не оказал.

Существенного обесценения нефинансовых активов и простоев в использовании объектов основных средств в отчетном году не было.

Дополнительные расходы на выплату неустоек за несоблюдение условий договоров в отчетном году отсутствовали.

Кредитные обязательства в Обществе отсутствуют.

В 2021 году было одно увольнение сотрудника. Сотрудник уволился по собственному желанию. С 1 квартала 2020 все сотрудники ООО "Медиа Экспресс" были переведены на удаленный режим работы.

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

Также Общество не получало никаких льгот и возмещений.

В течение 2021 года вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) оказала некоторое влияние финансовую деятельность нашей организации. Выручка компании снизилась в разы. Количество публикаций сократилось из-за снятия рекламы Клиентов, из-за невыхода многих журналов, газет. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации за 2021 год заинтересованными пользователями.

В ходе проведения оценки влияния вспышки вирусной инфекции на деятельность компании установлено, что существенная неопределенность по поводу способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в условиях распространения новой коронавирусной инфекции отсутствует.

Руководством ООО "Медиа Экспресс" положительно оценена способность Общества в дальнейшем продолжать непрерывно свою деятельность в условиях COVID-19.

Событий после отчетной даты не было.

Генеральный директор Вирник М.А.