Общество с ограниченной ответственностью

«ЛЕГАСИ МЕДИА»

ИНН 7727275378 КПП 772701001 ОГРН 5157746115137
Адрес: 117452, Москва г, Балаклавский проспект, дом № 28В, строение В

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ:

Фирменное наименование Общества: Полное на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «Легаси Медиа».
Сокращенное на русском языке: ООО «Легаси Медиа».
Адрес (место нахождения) юридического лица: Российская Федерация, 117452, Москва, Балаклавский проспект, дом № 28, строение В.
Начало деятельности ООО «Легаси Медиа»: 01.12.2015.
ИНН 7727275378 / КПП 772701001;
ОГРН 5157746115137.
Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2021 составляет 10 тыс. рублей и соответствует Уставу Общества.
Генеральный директор – Тихонов Виталий Алексеевич с 01.12.2015 по настоящее время.
Основной вид деятельности общества: Вложения в ценные бумаги, ОКВЭД- 64.99.1.
Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору возмездного оказания услуг № РФ14/1215 от 08.12.2015 г.
Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 человек.
Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данная отчетность является исправленной по отношению к отчетности от 10 марта 2022 года.

Состав Бухгалтерской отчетности (БФО):

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах (ОФР);
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств (ОДДС);
- Пояснения к бухгалтерской отчетности.

ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ:

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

Общество не вносило изменения в редакцию учетной политики на 2021 год.

Учетная политика на 2022 г. будет формироваться в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», вследствие чего возможно изменится квалификация соответствующих объектов учета.

Изменения способов бухгалтерского учета активов и обязательств, обусловленные вступлением в силу данных стандартов, применяются с 01.01.2022 г. перспективно.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей, доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед заимодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.

В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ18/02 применяется.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного

приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ:

Пояснение № 1. Арендованные основные средства.

По состоянию на 31.12.2021 у Общества на праве аренды находятся следующие объекты основных средств в оценке, исходя из их оценочной (кадастровой) стоимости:

Арендодатель	Договор аренды	Площадь помещения, кв. м.	Оценочная стоимость, тыс. руб.
АО «Стандарт-Строй-Инвест»	№38/17 от 02.10.2017	6	264
Итого			**264**

Информация об арендованных основных средствах приведена в Таблице № 2.4 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям)

Пояснение № 2. Финансовые вложения.

Финансовых вложений переданных третьим лицам нет.

Финансовых вложений переданных в залог нет.

Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2021 года:

Наименование	Размер	Номинальная стоимость доли, тыс. руб.
Пай ООО «МТВ НЕТВОРКС ВОСТОК».	80%	267 456
Пай ООО «ГРУППА ОРГСИНТЕЗ»	5%	173 300
Итого:	-	440 756

В 2021 году условия создания резерва под обесценение финансовых вложений отсутствовали.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице № 3.1 (Приложение № 2 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 3. Денежные средства и денежные эквиваленты.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.
Средства на расчетных счетах	1 125	3 166
Итого	1 125	3 166

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011).

Общество признает денежными эквивалентами открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и вклады на срок от трех до девяти месяцев (в частности, депозиты «Овернайт»).

Пояснение № 4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность признается Обществом краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Общества является долгосрочной.

В Бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности у Общества нет, вся отраженная в балансе дебиторская и кредиторская задолженность реальна к получению и погашению, соответственно.

Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договоров займов (кредитного договора) нет.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	**972 991**	**978 202**
Краткосрочная – всего, в том числе:	**2 622**	**7 883**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	53	42
Расчеты по налогам и сборам	70	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе:	2 499	7 791
начисленные проценты по выданным краткосрочным займам	2 499	7 791
Долгосрочная – всего, в том числе:	**970 369**	**970 369**
по договору купли-продажи активов (срок до 31.12.2027)	970 369	970 369
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего в том числе**:**	**1 290 187**	**1 303 559**
Расчеты по векселям выданным	334 687	348 059
Долгосрочные обязательства по договорам купли-продажи активов (срок до 31.12.2027)	955 500	955 500
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего в том числе**:**	**177 890**	**178 208**
Заемные средства, в том числе:	4 549	4 849
Краткосрочные займы (в валюте)	3 408	3 427
Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	1 141	1 422
Кредиторская задолженность, в том числе:	173 341	173 359
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41	50
Расчеты по налогам и сборам	-	9
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе: по договору купли-продажи активов от 29.05.2018г.	173 300	173 300

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблицах № 5.1 и 5.3 (Приложения № 3, 4 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 5. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении условий, перечисленных в п. 12 ПБУ 9/99.

Доходы от участия в других организациях отражаются в Отчете о финансовых результатах по стр. 2110 «Выручка».

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Выручка, в том числе:	2110	53 568	51 689
- Дивиденды полученные	21101	53 568	51 689

Пояснение № 6. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствие с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

(тыс. руб.)

Общехозяйственные (управленческие) расходы	Код строки	За Январь-Декабрь 2020 г.	За Январь-Декабрь 2021 г.
Управленческие расходы, в том числе:	2220	(2 380)	(2 299)
Аренда		(126)	(126)
Аудиторские услуги		(150)	(135)
Бухгалтерское обслуживание		(604)	(621)
Оплата труда		(1 129)	(1 064)
Страховые взносы		(263)	(226)
Резерв на оплату отпускных		(91)	(90)
Страховые взносы на суммы резервов на оплату отпускных		(11)	(13)
Нотариальные услуги		(4)	(19)
Прочие услуги		(2)	(5)

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью общества, будут покрыты выручкой в последующие периоды.

Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 7. Прочие доходы и расходы.

Проценты, полученные (подлежащие получению) по выданным Обществом займам, отражаются в составе прочих доходов.

Проценты, уплаченные (подлежащие уплате) по полученным Обществом займам и кредитам, отражаются в составе прочих расходов.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Проценты к получению	2320	2 962	5 293
Проценты к уплате	2330	(13 643)	(13 645)
Прочие доходы, в том числе:	2340	814	562
Курсовые разницы	23401	814	562
Прочие расходы, в том числе:	2350	(1 526)	(1 783)
Расходы на услуги банков	23501	(17)	(17)
Курсовые разницы	23502	(1 509)	(590)
Прочие внереализационные расходы	23503	-	(1 176)

В Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года внесены изменения в отношении курсовых разниц за 2020 г.:

(тыс. руб.)

Было			Стало		
Наименование показателя	Код строки	За Январь – Декабрь 2020 года	Наименование показателя	Код строки	За Январь – Декабрь 2020 года
Прочие доходы	2340	-	Прочие доходы	2340	814

Было			Стало		
Наименование показателя	Код строки	За Январь – Декабрь 2020 года	Наименование показателя	Код строки	За Январь – Декабрь 2020 года
в том числе: Курсовые разницы	23401	-	в том числе: Курсовые разницы	23401	814
Прочие расходы	2350	(712)	Прочие расходы	2350	(1 526)
в том числе: Расходы на услуги банков	23501	(17)	в том числе: Расходы на услуги банков	23501	(17)
Курсовые разницы	23502	(695)	Курсовые разницы	23502	(1 509)

Вносимые изменения не оказали влияние на финансовый результат. Стр. 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» не изменена.

Пояснение № 8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Из оценочных резервов начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 279 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице № 7 (Приложение № 6 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 9. Обеспечения обязательств и платежей.

По состоянию на 31.12.2021 информация отсутствует.

Пояснение № 10. Расчеты по налогу на прибыль.

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Начиная с отчетности за 2020 год, применяется измененная форма Отчета о финансовых результатах (Приказ Минфина России от 19.04.2019 N 61н). В частности, по строке 2410 отражается налог на прибыль (в отчетности за 2019 год – текущий налог на прибыль). Показатель строки определяется расчетным путем как сумма показателей строк 2411 «Текущий налог на прибыль» (по данной строке отражается сумма налога на прибыль, начисленная к уплате в бюджет, отраженная в Налоговой декларации по налогу на прибыль) и 2412 «Отложенный налог на прибыль» (по данной строке отражается информация о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период).

Также начиная с 2020 г. действуют изменения, внесенные в ПБУ 18/02 Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н. С учетом данных изменений показатель строки 2411 определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

Остаток ОНА по неперенесенному убытку на 31.12.2021 года составил 494 тыс. руб., в том числе:

- за 2018 год – 51 тыс. руб.;
- за 2019 год – 335 тыс. руб.;
- за 2019 год, по ЦБ не обращающим на рынке – 100 тыс. руб.
- за 2020 год – 8 тыс. руб.;

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(7 959)	(7 963)
Постоянное налоговое активы (обязательства), в том числе:	(7 985)	(7 373)
Постоянный налоговый актив	*(10 714)*	*(10 337)*
Постоянное налоговое обязательство	*2 729*	*2 964*
Налог на прибыль в том числе:	26	(590)
текущий налог на прибыль	-	(296)
отложенный налог на прибыль, в том числе:	26	(294)
отложенный налоговый актив, в том числе:		*(294)*
- оценочные обязательства и резервы	*18*	*2*
- убытки прошлых лет по налогу на прибыль	*8*	*(296)*
отложенное налоговое обязательство	-	-

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 приведено в Приложение № 7 к настоящим Пояснениям.

Пояснения № 11. Информация о связанных.

В соответствие с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н, связанными сторонами для Общества по состоянию на 31.12.2021 являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества %
1	2	3	4	5	6
1	Тихонов Виталий Алексеевич	-	Лицо является единоличным исполнительным органом ООО «Легаси Медиа»	с 25.11.2017 г.	-
2	Майорец Максим Андреевич	ИНН 770300652106	Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал ООО «Легаси Медиа»	с 25.11.2015 г.	100
3	ООО «МТВ НЕТВОРКС ВОСТОК»	ИНН 7743780265	Дочернее общество с долей участия более 25%	с 21.12.2015 г.	-
4	ООО "АРПИАЙ КЭПИТАЛ"	ИНН 7707431149	Лицо входит в группу лиц Общества	07.06.2019	-

5	ООО «ЛЕТО»	ИНН 7725495360	Лицо входит в группу лиц Общества	20.06.2019	-
6	ООО "МТВ Нетворкс Мьюзик Восток"	ИНН 7743785954	Лицо входит в группу лиц Общества	21.12.2015	-
7	ООО "МТВ Нетворкс Энетртейнмент Восток"	ИНН 7743785993	Лицо входит в группу лиц Общества	21.12.2015	-
8	ООО "МТВ Нетворкс Ник Восток"	ИНН 7743785979	Лицо входит в группу лиц Общества	21.12.2015	-
9	ООО "ГРУППА ОРГСИНТЕЗ"	ИНН 2124041155	Дочернее общество с долей участия 5%	03.12.2015	-
10	ООО "СП ИНСТАЛ"	ИНН 7727443061	Лицо входит в группу лиц Общества	01.12.2020	-
11	ООО "АВК ИНВЕСТМЕНТС"	ИНН 7725495385	Лицо входит в группу лиц Общества	14.06.2019	-
12	ООО "МИЛЛИС ФАРМА"	ИНН 7810720480	Майорцу М.А. принадлежит доля в размере 35% уставного капитала ООО «МИЛЛИС ФАРМА»	18.12.2020	-

Бенефициаром ООО «ЛЕГАСИ МЕДИА» является физическое лицо, гражданин Российской Федерации: Майорец Максим Андреевич.

Сделки со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций тыс. руб.	Задолженность Общества на 31.12.2021 г., тыс. руб.	
			Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	Заработная плата, согласно договора, за период с 01.01.2021-31.12.2021.	298	-	-
Единственный учредитель	Выплата дивидендов за 4 кв. 2020г., за 1 кв. 2021г. Решение единственного участника № б/н от 09.04.2021г.	11 500	-	-
	Выданы займы по краткосрочным договорам: - б/н от 15.06.2021г.; - б/н от 16.08.2021г.; - б/н от 09.09.2021г.; - б/н от 09.12.2021г.	24 250	97 811	-
	Начислены %%-ты за 2021 г. по выданным займам	2 597	3 911	-
ООО «МТВ НЕТВОРКС ВОСТОК» ИНН 7743780265	Дивиденды, полученные по решениям общего собрания участников: - за 4 кв.2020г., Протокол № 169 от 01.03.2021; - за 1 кв.2021г., Протокол №	49 667	-	-

	170 от 13.05.2021; - за 2 кв.2021г., Протокол № 171 от 09.08.2021; - за 3 кв.2020г., Протокол № 172 от 08.11.2021;			

Пояснение № 12. События после отчетной даты.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Дата	Контрагент	Описание операции	Сумма, тыс. руб.
13.01.2021	Единственный учредитель	Предоставление займа по договору № б/н от 11.01.2022г. (8,5% до 11.01.2023г.)	1 000
24.01.2022		Предоставление займа по договору № б/н от 20.01.2022г. (8,5% до 20.01.2023г.)	2 000
26.01.2022	ООО «Легаси-Медиа»	Получены денежные средства по договору от 25.11.2021 (получен основной долг в сумме 200 тыс. руб. и проценты в сумме 2 679,97 рублей)	203
09.02.2022		Получены денежные средства по договору от 10.09.2019 (получен основной долг в сумме 700 тыс. руб. и проценты в сумме 134 тыс. руб.)	834
		Получены денежные средства по договору от 28.12.2020 (получен основной долг в сумме 3 331 тыс. руб. и проценты в сумме 297 тыс. руб.)	3 628

С 28 февраля 2022 года произошло повышение ключевой ставки с 9,5 до 20 % годовых.

Руководство Общества считает, что события связанные с описанной ситуацией являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Пояснение № 13. Непрерывность деятельности Общества в будущем.

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, нет.

В отчетном периоде Общество не принимало решения о прекращении деятельности.

Прочее.

В марте 2020 года в Российской Федерации, а также в других странах, вступили в силу ограничения, связанные с распространением COVID-19 (пандемия короновируса), которые привели к значительному снижению темпов экономического роста в стране и в мире. На мировых рынках наблюдается значительная нестабильность, резкое снижение цен на нефть и фондовых индексов, а также обесценение российского рубля. Невозможно

предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию.
В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства.

Приложения:
1. Приложение № 1. Таблица № 2.4 «Иное использование основных средств»;
2. Приложение № 2. Таблица № 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений»;
3. Приложение № 3. Таблица № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
4. Приложение № 4. Таблица № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
5. Приложение № 5. Таблица № 6 «Затраты на производство»;
6. Приложение № 6. Таблица № 7 «Оценочные обязательства»;
7. Приложение № 7. Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2021 год.

Генеральный директор Тихонов Виталий Алексеевич

«26» апреля 2022 г.

Приложение № 1

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	264	264	264
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2022 г.

Приложение № 2

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	440 756	-	-	-	-	-	-	440 756	-
	5311	за 2020г.	440 756	-	-	-	-	-	-	440 756	-
в том числе: Доля 5 % в Уставном капитале дочерней организации	5302	за 2021г.	173 300	-	-	-	-	-	-	173 300	-
	5312	за 2020г.	173 300	-	-	-	-	-	-	173 300	-
Доля 80 % в Уставном капитале дочерней организации	5303	за 2021г.	267 456	-	-	-	-	-	-	267 456	-
	5313	за 2020г.	267 456	-	-	-	-	-	-	267 456	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	62 231	-	35 650	-	-	-	-	97 881	-
	5315	за 2020г.	17 000	-	78 031	(32 800)	-	-	-	62 231	-
в том числе: ООО "АРПИАЙ КЭПИТАЛ". Займы выданный, процентные, на срок до 12 месяцев	5306	за 2021г.	26 500	-	11 200	-	-	-	-	37 700	-
	5316	за 2020г.	5 000	-	21 500	-	-	-	-	26 500	-
ООО "ЛЕТО". Займы выданные, процентные, на срок до 12 месяцев	5307	за 2021г.	4 031	-	200	-	-	-	-	4 231	-
	5317	за 2020г.	700	-	3 331	-	-	-	-	4 031	-
Майорец Максим Андреевич. Займы выданные, процентные, на срок до 12 месяцев	5308	за 2021г.	31 700	-	24 250	-	-	-	-	55 950	-
	5318	за 2020г.	11 300	-	53 200	(32 800)	-	-	-	31 700	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	502 987	-	35 650	-	-	-	-	538 637	-
	5310	за 2020г.	457 756	-	78 031	(32 800)	-	-	-	502 987	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2022 г.

Приложение № 3

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	970 369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	970 369	-
	5521	за 2020г.	970 369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	970 369	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	970 369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	970 369	-
	5524	за 2020г.	970 369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	970 369	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 622	-	51 940	5 293	(52 022)	-	-	-	-	-	7 833	-
	5530	за 2020г.	3 639	-	53 884	2 962	(57 863)	-	-	-	-	-	2 622	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	53	-	251	-	(262)	-	-	-	-	-	42	-
	5532	за 2020г.	63	-	316	-	(326)	-	-	-	-	-	53	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 569	-	51 689	5 293	(51 760)	-	-	-	-	-	7 791	-
	5533	за 2020г.	3 576	-	53 568	2 962	(57 537)	-	-	-	-	-	2 569	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	972 991	-	51 940	5 293	(52 022)	-	-	X	-	-	978 202	-
	5520	за 2020г.	974 008	-	53 884	2 962	(57 863)	-	-	X	-	-	972 991	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2022 г.

Приложение № 4

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2021г.	1 290 187	-	13 372	-	-	-	-	-	1 303 559
задолженность - всего	5571	за 2020г.	1 276 813	-	13 374	-	-	-	-	-	1 290 187
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	955 500	-	-	-	-	-	-	-	955 500
	5574	за 2020г.	955 500	-	-	-	-	-	-	-	955 500
Простые собственные векселя со сроком	5555	за 2021г.	267 456	-	-	-	-	-	X	X	267 456
погашения 31.12.2025 г.	5575	за 2020г.	267 456	-	-	-	-	-	X	X	267 456
проценты по расчетам за веселя	5556	за 2021г.	67 231	-	13 372	-	-	-	X	X	80 603
выданные (проценты по займам)	5576	за 2020г.	53 857	-	13 374	-	-	-	X	X	67 231
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2021г.	177 890	3 156	433	(3 271)	-	-	-	-	178 208
задолженность - всего	5580	за 2020г.	176 931	3 619	600	(3 260)	-	-	-	-	177 890
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	41	884	-	(875)	-	-	-	-	50
	5581	за 2020г.	47	885	-	(891)	-	-	-	-	41
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	685	-	(676)	-	-	-	-	9
	5583	за 2020г.	-	414	-	(414)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	4 549	429	433	(562)	-	-	-	-	4 849
	5585	за 2020г.	3 584	1 179	600	(814)	-	-	-	-	4 549
прочая	5566	за 2021г.	173 300	1 158	-	(1 158)	-	-	-	-	173 300
	5586	за 2020г.	173 300	1 141	-	(1 141)	-	-	-	-	173 300
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 468 077	3 156	13 805	(3 271)	-	X	-	-	1 481 767
	5570	за 2020г.	1 453 744	3 619	13 974	(3 260)	-	X	-	-	1 468 077

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2022 г.

Приложение № 5

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 154	1 220
Отчисления на социальные нужды	5630	239	274
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	906	886
Итого по элементам	5660	2 299	2 380
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 299	2 380

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

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 апреля 2022 г.

Приложение № 6

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	267	104	(91)	-	280
в том числе: Резерв ежегодных отпусков в части выплаты сотрудникам	5701	217	90	(76)	-	231
Резерв ежегодных отпусков в части страховых взносов	5702	50	14	(15)	-	49

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 апреля 2022 г.

Приложение 7

ООО "Легаси Медиа"

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2021 год

тыс.руб.

№ п/п	Налоговые разницы			Налоговые активы и обязательства			
	Показатель	Расшифровка доходов/расходов	Сумма	Показатель	Проводка Дт	Проводка Кт	Сумма
1	**Прибыль(+)/ убыток(-) до налогообложения по данным бухгалтерского учета**		**39 817**	**Условный налоговый расход / доход**	**99**	**68**	**7 963**
2	**Постоянные налоговые разницы:**		**-36 868**	**Постоянные налоговые доходы и расходы**			**-7 373**
2.1	Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете	1. Прочие внереализационные не принимаем. в НУ - 1175961,25 руб. 2. Проценты у получению (уплате) Не учит в НУ 13645231,10	14 821	Постоянный налоговый расход (ПНР)	99	68	2 964
2.2	Непризнание в налоговом учете отдельных доходов, признаваемых в бухгалтерском учете	1. Продажа (покупка) иностранной валюты 2. Дивиденды полученные 51689334	51 689	Постоянный налоговый доход (ПНД)	68	99	10 337
2.3	Признание в налоговом учете отдельных расходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			Постоянный налоговый доход (ПНД)	68	99	0
2.4	Признание в налоговом учете отдельных доходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			Постоянный налоговый расход (ПНР)	99	68	0
3	**Вычитаемые временные налоговые разницы**		**-1 469**	**Отложенные налоговые доходы**			**-294**
3.1	Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, кроме ОНА с убытков (доходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; расходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)	резерв 102803,86	103	Отложенные налоговые доходы начислено	09	68	21
3.2	Вычитаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ расходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ доходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)	резерв 90321,59; Убыток, уменьшающий налогооблаг.базу по налогу на прибыль тек.периода - 1 481 527	1 572	Отложенные налоговые доходы списано	68	09	314
4	**Налогооблагаемые временные налоговые разницы**		**0**	**Отложенные налоговые расходы**			**0**
4.1	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде (расходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; доходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)			Отложенные налоговые расходы начислено	68	77	0
4.2	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ доходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ расходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)			Отложенные налоговые расходы списано	77	68	0
5	**Итого прибыль/убыток для целей налогообложения**		**1 479**	**Налог на прибыль**			
	Итого налог на прибыль				**68.42**	**68.41**	**296**

Сверка с налоговой декларацией:

Налог на прибыль по декларации		**296**
проверка		***0***
Сумма убытков, переносимых на будущее за текущий год	**0**	**0**
проверка	***0***	

Руководитель _____ **Тихонов Виталий Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2022 г.