

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РИВЕР СКРИН"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	465	70 500	100
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	8 399	5 100	241
Прочие внеоборотные активы	1190	-	298	331
Запасы	1210	414	229	3
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	10 908	102
Дебиторская задолженность*	1230	62 472	7 551	178
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	274	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	315	6 874	22
Прочие оборотные активы	1260	-	2 053	-
ИТОГО активы	-	72 075	103 788	977
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	33 998	73 501	1 422
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	80	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	6 690	3 586	-
Кредиторская задолженность	1520	21 113	46 070	515
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	917	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	61 801	124 153	1 937
Стоимость чистых активов	-	10 275	(20 365)	(961)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	59 726	399	60 124
Итого по разделу I	1100	65 124	399	65 523
БАЛАНС	1600	103 390	399	103 788
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(20 884)	319	(20 565)
Итого по разделу III	1300	(20 684)	319	(20 365)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	80	80
Итого по разделу IV	1400	73 501	80	73 580
БАЛАНС	1700	103 390	399	103 788

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Поступило	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

ИН
7703400000
МОСКВА

ДЕПАРТАМЕНТ
С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОНП
«РИВЕР СКРИН»

Руководитель

Вертиков Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	12 731	30 464	(12 567)	(30 163)	465
	5250	за 2021г.	-	60 955	-	(48 224)	12 731
в том числе:							
Экран светодиодный по адресу: МО, Балашихинский р-он, МКАД 104 км	5241	за 2022г.	170	-	-	-	170
	5251	за 2021г.	-	170	-	-	170
Экран светодиодный по адресу: МО, г. Красногорск, Волоколамское шоссе (А и Б)	5242	за 2022г.	118	14 410	-	(14 529)	-
	5252	за 2021г.	-	118	-	-	118
Экран светодиодный по адресу: МО, г. Мытищи, МКАД 95 км.	5243	за 2022г.	-	290	-	-	290
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, г. Мытищи, ул. Прудовая д.31, МКАД 93 км.(А)	5244	за 2022г.	5	11 117	-	(11 122)	-
	5254	за 2021г.	-	5	-	-	5
Экран светодиодный по адресу: МО, М-2,Варшавское шоссе, АЗС ТАТнефть	5245	за 2022г.	-	5	-	-	5
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный графический РН16 (Xindeso DIP RGB) 15м*5м	5246	за 2022г.	5 104	-	5 104	-	-
	5256	за 2021г.	-	5 104	-	-	5 104
Светодиодный экран размером 15360*4800 мм (модель Р16)	5247	за 2022г.	7 333	-	7 333	-	-
	5257	за 2021г.	-	7 333	-	-	7 333
Рекламная конструкция стороны А статика: МО,Ленинский р-н,в р-не д.Большие Прудыи, МКАД 25км (А)	5248	за 2022г.	-	4 512	-	(4 512)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, Красногорский р-он, д. Путилково, МКАД 69км (Гринвуд 72км)	5249	за 2022г.	-	129	129	-	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный по адресу: МО, г. Мытищи, внешняя сторона МКАД 87,9 км.(А и Б)	-	за 2022г.	-	-	-	-	-
	-	за 2021г.	-	10 259	-	(10 259)	-
Экран светодиодный по адресу: МО,Ленинский р-н, с/п Совхоз им.Ленина,26 км МКАД (А)	-	за 2022г.	-	-	-	-	-
	-	за 2021г.	-	7 325	-	(7 325)	-
Экран светодиодный по адресу: МО,Балашихинский р-н, 16-й км. автодороги М7 "Болга" (А)	-	за 2022г.	-	-	-	-	-
	-	за 2021г.	-	8 296	-	(8 296)	-
Экран светодиодный по адресу: МО,Мытищинский р-н,г.л.Мытищи,д.Ново-Грезново,уч.13 (А и Б)	-	за 2022г.	-	-	-	-	-
	-	за 2021г.	-	13 672	-	(13 672)	-
Экран светодиодный по адресу: МО,Одинцовский р-н,с/о Мамоновский,д.Вырубово д.31 (А)	-	за 2022г.	-	-	-	-	-
	-	за 2021г.	-	8 673	-	(8 673)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель **Вертиков Алексей**
Анатолевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	274	-	-	(274)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	844	(570)	-	-	-	274	-
в том числе:											
Займы выданные третьим лицам	5306	за 2022г.	274	-	-	(274)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	844	(570)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	274	-	-	(274)	-	-	-	274	-
	5310	за 2021г.	-	-	844	(570)	-	-	-	274	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Вертиков Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 января 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2022г.	229	-	229	9 963	(9 756)	-	-	X	414	-	414		
	5420	за 2021г.	3	-	3	8 994	8 768	-	-	X	229	-	229		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	588	(250)	-	-	-	339	-	339		
	5421	за 2021г.	-	-	-	1 558	(1 558)	-	-	-	-	-	-		
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	8 656	(8 656)	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2021г.	-	-	-	6 574	(6 574)	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	229	-	229	719	(850)	-	-	-	75	-	75		
	5426	за 2021г.	3	-	3	862	636	-	-	-	229	-	229		
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	7 551	-	62 472	-	(7 551)	-	-	-	-	62 472	-
	5530	за 2021г.	178	-	15 710	-	(8 337)	-	-	-	-	7 551	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	7 059	-	59 854	-	(7 059)	-	-	-	-	59 854	-
	5531	за 2021г.	-	-	14 816	-	(7 757)	-	-	-	-	7 059	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	343	-	-	-	(343)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	178	-	343	-	(178)	-	-	-	-	343	-
Прочая	5513	за 2022г.	149	-	2 618	-	(149)	-	-	-	-	2 618	-
	5533	за 2021г.	-	-	551	-	(402)	-	-	-	-	149	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	7 551	-	62 472	-	(7 551)	-	X	X	-	62 472	-
	5520	за 2021г.	178	-	15 710	-	(8 337)	-	X	-	-	7 551	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

св. 3. платеж и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	73 501	-	-	(39 503)	-	-	-	33 998
	5571	за 2021г.	-	73 501	-	-	-	-	-	73 501
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	73 501	-	-	(39 503)	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	73 501	-	-	-	-	-	33 998
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	73 501
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	49 656	9 213	-	(31 066)	-	-	X	-
	5580	за 2021г.	515	95 946	-	(46 805)	-	-	-	27 803
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	44 845	-	-	(23 745)	-	-	-	21 100
	5581	за 2021г.	515	83 704	-	(39 374)	-	-	-	44 845
авансы полученные	5562	за 2022г.	21	-	-	(21)	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	25	-	(4)	-	-	-	21
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	498	-	-	(485)	-	-	-	13
	5583	за 2021г.	-	7 925	-	(7 427)	-	-	-	498
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	3 586	9 213	-	(6 109)	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	3 586	-	-	-	-	-	6 690
прочая	5566	за 2022г.	706	-	-	(706)	-	-	-	3 586
	5586	за 2021г.	-	706	-	-	-	-	-	706
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	123 157	9 213	-	(70 569)	-	X	-	61 801
	5570	за 2021г.	515	169 447	-	(46 805)	-	X	-	123 157

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Вертиков Алексей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 008	4 000
Расходы на оплату труда	5620	9 468	17 553
Отчисления на социальные нужды	5630	1 487	2 953
Амортизация	5640	3 101	1 329
Прочие затраты	5650	1 673	6 534
Итого по элементам	5660	20 737	32 369
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	20 737	32 369

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



Руководитель
Вертиков Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	917	(917)	-	-	-



Руководитель **Вертиков Алексей Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
в том числе:	5920	-	-
	5911	-	-
	5921	-	-

Руководитель
Вертиков Алексей
Анатольевич
(подпись)

Вертиков Алексей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель 

Вертиков Алексей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью

«РИВЕР СКРИН»

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

Начальнику инспекции

ИФНС России № 3 по г. Москве

Сидорову Дмитрию Петровичу

Исх. № 01/23-РС от 28.02.2023 г.

Пояснительная записка к годовому балансу за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «РИВЕР СКРИН» сообщает, что Общество было зарегистрировано 21 апреля 2016 года под наименованием ООО «СМАРТ КАПИТАЛ». На основании Решения единственного участника № 3 от 10 июля 2020г. Общество было переименовано в ООО «РИВЕР СКРИН». Основной государственный регистрационный № 1167746400678.

Уставный капитал общества составляет 200 000 (Двести тысяч) руб. 00 коп. Участниками Общества являются: физическое лицо – Мордвинова Дарья Андреевна (доля в УК в размере 1%) и юридическое лицо - П2Ф ИНВЕСТМЕНТС - ФЗСО (доля в УК в размере 99%)

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

ООО «РИВЕР СКРИН» находится на общем режиме налогообложения.

Основным видом деятельности компании является деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11). Компания до 01.06.2022г. оказывала рекламные услуги в виде размещения рекламной информации заказчиков на рекламных установках, принадлежащих Компании.

Общество с ограниченной ответственностью

«РИВЕР СКРИН»

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

Деятельность ООО «Ривер Скрин» осуществляется на территории г. Москва и Московской области.

30 мая 2022г. ООО «Ривер Скрин» приобрёл долю в компании ООО «ДФ Медиа» в размере 100%, номинальной стоимостью 10 000 (десять тысяч) рублей.

01 июня 2022г. все рекламные конструкции, которые принадлежали ООО «Ривер Скрин» были проданы компании ООО «ДФ Медиа».

Выручка Общества за 2022г. года составила (без НДС) 14 541 тыс. руб. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

Финансовый результат деятельности компании по бухгалтерскому учету по итогам 2022 года является положительным и составил 27 262 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль в 2022 году составил 5 452 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» этот показатель был скорректирован следующим образом:

- временные разницы в текущем периоде возникли в связи с тем, что по состоянию на 31.12.2022 года Обществом не был создан для целей бухгалтерского учета резерв на оплату отпусков работников и страховых взносов на них в соответствии с учетной политикой общества. Признанные оценочные обязательства на 31.12.2022 года составили 0 тыс. руб. Начисленный отложенный налоговый актив составил 0 тыс. руб. При этом на 31.12.2021 года резерв на оплату отпусков работников и страховых взносов на них был признан в размере 917тыс. руб. Начисленный отложенный налоговый актив составил 183 тыс. руб. В налоговом учете резервы на оплату отпусков и взносов не создаются. Т. о. изменение ОНА за 2022 год составила 183 тыс. руб. (0 – 183);

ОНА за 2022 год составила -183 тыс. руб.;

Общество с ограниченной ответственностью

«РИВЕР СКРИН»

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

- временные разницы за период 2022 год, возникшие в связи с применением ФСБУ 6/2020 составили – (1 424 тыс. руб. - 1 025 тыс. руб. = 399 тыс. руб.) Величина ОНО = - 80 тыс. руб.

Также 01.06.2022г. были проданы основные средства в убыток, сумма убытка по НУ составила 4 668 тыс. руб. (ОНА = $4\,668 \cdot 20\% = 933$ тыс. руб.)

В связи с признанием отложенного налогового актива (продажа ОС в убыток) изменение ОНА в период с 01.07.22 по 31.12.22 составила - 69 тыс. руб.

Величина ОНА за 2022 год составила - 681 тыс. руб. ($-933 + 69 + 183$).

- постоянные разницы в текущем периоде возникли в связи с тем, что Обществом в 2022г. были произведены расходы за счёт собственных средств: командировочные, представительские, нотариальные, пр. расходы не уменьшающие н/о базу по НП. В том числе в декабре 2022г. было подписано соглашение о прощении долга по договору займа, займодавцем который на 1 марта 2022 года являлся иностранным лицом. Общая сумма всех расходов не уменьшающие н/о базу по НП составила 44 153 тыс. руб. ПНО = 8 830 тыс. руб.

При этом текущий налог на прибыль за 2022 год составил 0 тыс. руб. (Обществом был получен налоговый убыток в размере 13 087 тыс. руб.), а отложенный налог на прибыль (стр.2412 Отчета о прибылях и убытках) – 3 378 тыс. ($5\,452$ тыс. (условный расход по НП) – $8\,830$ тыс. (ПНО)).
 $13\,087$ тыс. $\cdot 20\% = 2\,617$ тыс. ($3\,378$ тыс. (отложенный НП) - 933 тыс. (изменение ОНА) + 69 тыс. (изменение ОНА) + 183 тыс. (изменение ОНА) - 80 тыс. (изменение ОНО)).

Основными расходами Общества являются:

- расходы на оплату труда в размере – $9\,468$ тыс. руб.
- страховые взносы в размере – $1\,487$ тыс. руб.

-
- аренда офиса в размере – 770 тыс. руб.
 - аренда рекламных мест – 2 139 тыс. руб.
 - амортизация – 3 101 тыс. руб.
 - обслуживание рекламных конструкций – 1 447 тыс. руб.
 - расходы на электроэнергию (освещение рекламных конструкций) – 1 422 тыс. руб.
 - расходы на компьютерные программы – 22 тыс. руб.
 - расходы на ДМС - 43 тыс. руб.
-

Обществом резервы сомнительных долгов не начислялись в связи с отсутствием на балансе на 31.12.2022 г. дебиторской задолженности, признаваемой нереальной к взысканию и/или сомнительной.

Общество также сообщает, что ошибки, выявленные в 2022 году, согласно принятой учетной политики на 2022 год и нормам действующего законодательства (Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 (Приказ Минфина России от 28.06.2010 №63н), не признаются существенными и подлежат исправлению в текущем 2022 году в корреспонденции со счетом 91.2 в качестве расходов прошлых лет, выявленных в отчетном периоде или в корреспонденции со счетом 91.1 в качестве доходов прошлых лет, выявленных в отчетном периоде.

Общество доводит информацию об операциях со связанными сторонами в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н):

Общество с ограниченной ответственностью

«РИВЕР СКРИН»

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

№ п/п	Связанная сторона / сторона по договору	Вид операции / номер договора	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 ("+" - КЗ; "-" - ДЗ)
1. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям между Обществом и юридическими лицами в случае, когда они контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц). абз.3 п.6 ПБУ 11/2008					
1					
2. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям между Обществом и юридическими лицами в случае, когда Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние данными юридическими и (или) физическими лицами). абз.1 п.6 ПБУ 11/2008					
1	Желудик Р.Е. / зимодавец по договору	Договор займа б/н от 22.04.2021	6 147 952,07	Процентная ставка 10%; срок возврата до 14.05.2026г.	6 147 952,07
2	ОКС ГРУПП ООО / зимодавец по договору	Договор займа б/н от 22.04.2021	13 877 114,28	Процентная ставка 10%; срок возврата до 28.04.2026г.	13 877 114,28
3	Стихарев С.Ю. / зимодавец по договору	Дог.займа №4- 2022 от 11.07.2022	20 662 465,76	Процентная ставка 10%; срок возврата до 26.04.2026г.	20 662 465,76

Генеральный директор



/Вертиков А.А./