

## **Пояснения**

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.**

### **1. Сведения об организации:**

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА РАЗВИТИЯ МЕДИА ПРОЕКТОВ»;
- 1.2. Юридический адрес: 121352, Москва г, Славянский б-р, дом № 11, корпус 1, квартира 66;
- 1.3. Дата государственной регистрации: 24.09.2018 г. основной государственный регистрационный № 1187746830446;
- 1.4. ИНН 9731011205, КПП 773101001;
- 1.5. Основной вид деятельности: Код ОКВЭД 77.10 Деятельность головных офисов;
- 1.6. Уставной капитал организации составляет 1 000 тыс. руб.;
- 1.7. Учредители организации:
  - Кривенко Виталий Витальевич, 15.11.1970 года рождения, ИНН 773100606958 – 100 % доли в уставном капитале;
- 1.8. Руководители организации:
  - Генеральный директор Токарев Денис Олегович, ИНН 771872094789, занимает должность с 24.09.2018 г.;
- 1.9. Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2023 года составляет 6 человек;
- 1.10. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют;
- 1.11. Связанные стороны:
  - Кривенко Виталий Витальевич – беспроцентный займ на сумму 100 тыс. руб. Срок гашения займа 2023 год.
- 1.12. Размер вознаграждения, выплаченный основному управленческому персоналу, составляет 2 799 тыс. руб.

### **2. Основные положения бухгалтерской и налоговой учетной политики:**

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора Токаревым Д.О. от 24.12.2020 г. №3.
- 2.2. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по первоначальной стоимости. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом.
- 2.3. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.
- 2.4. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.
- 2.5. По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.
- 2.6. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.7. Малоценные объекты стоимостью не более 40 000 рублей за единицу в бухгалтерском учете и не более 100 000 рублей за единицу в налоговом учете, списываются на затраты на производство (общехозяйственные расходы, расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию и учитываются в составе МПЗ.
- 2.8. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.
- 2.9. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.
- 2.10. Организация для целей бухгалтерского учета в целях признания доходов и расходов применяет метод начисления.
- 2.11. Организация не создает резерв на оплату отпусков для целей бухгалтерского учета.



- 2.12. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей для целей налогового учета.
- 2.13. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.
- 3. Финансово-хозяйственная деятельность:**
- 3.1. В 2022 году Организация осуществляла деятельность по оказанию услуг по договору доверительного управления имуществом;
- 3.2. В 2022 году Организация получила доход, связанный с участием в других организациях:  
Выплата дивидендов ООО «ОЛОН» в сумме 625 тыс. руб.
- 3.3. Инвентаризация имущества, находящегося в собственности организации, дебиторской, кредиторской задолженности, активов и обязательств проведена по состоянию на 31 декабря 2022 г. Излишков и недостат не обнаружено.
- 3.4. Организация не имеет на балансе материально-производственных запасов, переданных в залог.
- 3.5. Организация не имеет на балансе транспортных средств, зданий и сооружений.
- 3.6. Организация не имеет ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом.
- 3.7. Организация совместную деятельность не ведет.
- 3.8. По состоянию на 31.12.2022 года организация не имеет просроченной задолженности по заработной плате, перед бюджетом и внебюджетными фондами.
- 3.9. Чистые активы на 31.12.2022 г. составляют 27 244 тыс. руб.
- 4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.**
- 4.1. Бухгалтерский баланс**
- 4.1.1. По строке 1250 отражена денежные средства на сумму 822 тыс. руб.
- 4.1.2. По строке 1260 в составе финансовых и других оборотных активов отражены:
- займы выданные – 2 840 тыс. руб.;
  - участие в других организациях – 11 159 тыс. руб.
  - прочая дебиторская задолженность – 12 615 тыс. руб.;
- 4.1.3. По строке 1510 отражены обязательства по договорам займа со сроком погашения менее 12 месяцев и начисленные проценты по заемным средствам на общую сумму 100 тыс. руб.
- 4.1.4. В составе краткосрочных обязательств по строке 1520 отражена сумма кредиторской задолженности, в том числе:
- перед поставщиками и подрядчиками на сумму 75 тыс. руб.;
  - прочая кредиторская задолженность на сумму 17 тыс. руб.
- 4.2. Отчет о финансовых результатах**
- 4.2.1. По строке 2110 отражена выручка от реализации работ, услуг на сумму 27 200 тыс. руб.
- 4.2.2. По строке 2220 отражены расходы по обычной деятельности на сумму 17 645 тыс. руб., в том числе:
- Заработная плата – 10 023 тыс. руб.;
  - Страховые взносы – 1 667 тыс. руб.;
  - Аренда офиса – 4 632 тыс. руб.;
  - Прочие затраты – 1 323 тыс. руб.
- 5. Информация о затратах на энергетические ресурсы.**
- 5.1. Организация не несет прямых расходов на приобретение энергоресурсов, так как данные расходы включены арендодателем в стоимость арендной платы

Генеральный директор



Д.О. Токарев