

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Глосс Медиа»**

**Пояснения к бухгалтерской годовой отчетности  
за 2022 год**

**1. Общие сведения об организации**

1.1. Полное наименование организации:

**Общество с ограниченной ответственностью «Глосс Медиа»**

1.2. Краткое наименование организации: ООО «Глосс Медиа»

1.3. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1157746885119

1.4. ИНН/КПП: 7703398420/770301001

1.5. Юридический адрес: 125009, г. Москва, Нижний Кисловский переулок, дом 6, стр.2.

1.6. Дата государственной регистрации: 28.09.2015г.

1.7. Учредителями Общества являются Юмашева Полина Валентиновна - 99% УК и ООО «Компания «Старый Дом» - 1% УК.

1.8. Величина уставного капитала ООО «Глосс Медиа» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.9. Сведения о физических лицах, имеющих право без доверенности действовать от ООО «Глосс Медиа»:

Генеральный директор Новикова Ольга Владимировна

1.10. Конечный бенефициар – Юмашева Полина Валентиновна.

1.11. Общество не имеет представительств и филиалов.

1.12. Общество является учредителем ООО "БЬЮТИ ДИСТРИБЬЮШН". Доля участия в УК-40%.

1.13. Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 1 человек.

1.14. Общество применяет общий режим налогообложения.

1.15. В АО БАНК СОЮЗ открыты: расчетный счет в рублях РФ, валютные счета в USD и в EUR.

1.16. Сведения об аудитор: Аудитор-ООО «МЕТРОЭК» ИНН 7736130548

1.17. Основным видом деятельности ООО «ГЛОСС МЕДИА» является деятельность по управлению холдинг-компаниями. Работа компании направлена на поддержку и развитие бизнеса компаний. Также ООО «Глосс Медиа» ищет путь для расширения бизнеса в дальнейшем.

## **2. Особенности учетной политики и составления бухгалтерской отчетности Общества**

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности Общества осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами, с использованием бухгалтерской программы 1С.

При формировании годовой бухгалтерской отчетности Общество руководствуется такими принципами, как: обособленность имущества, непрерывность, начисление, осмотрительность, приоритет содержания перед формой, нейтральность.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год составлена на русском языке.

Каждая отчетная форма содержит наименование формы (Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменении капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснение к годовой бухгалтерской отчетности).

В бухгалтерской отчетности указана отчетная дата - 31 декабря 2022 года.

Показатели отчетности выражены в валюте Российской Федерации – рублях.

В соответствии с положениями учетной политики Общества, действующей на 2022г., активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов,

Основных средств Общество не имеет.

Переоценка основных средств в Обществе не производится.

Начисление амортизации в бухгалтерском учете по используемым в ходе осуществления основной деятельности нематериальным активам, производится линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объектов к бухгалтерскому учету исходя из срока действия патента, свидетельства либо ожидаемого срока использования этих объектов, в течение которых Общество может получать экономическую выгоду.

Срок полезного использования НМА по результатам инвентаризации в 2022 г. не изменялся.

Материально-производственные запасы принимаются к учету без использования счетов 15 и 16 в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы», утвержденном Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Для обобщения информации о фактической себестоимости приобретения материально-производственных запасов общество использует соответствующие субсчета счета 10. Резерв под обесценение запасов в 2022 г. не создавался.

При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся также долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.



Доходы для целей бухгалтерского и налогового учета признаются по методу начисления - в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг).

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счетах бухгалтерского учета 20, 26, 44.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежемесячно по состоянию на конец каждого месяца. В налоговом учете резерв не создается. Она отражается на 09 счете на конец месяца.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Доходы от обычных видов деятельности – предоставление нематериальных активов общества (товарных знаков) в пользование. Остальные доходы являются прочими доходами.

Поступления денежных средств, полученных в рамках финансовой помощи, учитываются в составе прочих доходов одновременно в момент их получения.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов.

В разделе пояснений "Расшифровка отдельных показателей отчетности" организация приводит табличные расшифровки и текстовые пояснения, к показателям отчетности применяя рекомендованные таблицы из приложения №3 к Приказу Минфина №66н и самостоятельно разработанные организацией. Наличие Дебиторской и Кредиторской задолженности раскрывается в текстовых пояснениях в разрезе видов задолженности на две даты.

### 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

#### Активы

**3.0** У Общества не имеется на балансе собственных ОС. Однако, есть арендованное нежилое помещение у ООО «Компания «Старый Дом» по договору аренды № 69-15/22 от 01.03.2022 г. Сумма затрат в виде арендных платежей по договору аренды за 2022г составила 137,3 тыс. руб. (без НДС).

**3.1** В составе Финансовых вложений во Внеоборотных активах на 31.12.2021г. отражены доли участия в УК других организаций: 40% в УК ООО «Бьюти Дистрибьюшн» в сумме 4 тыс. руб. и 100% в УК ООО «ФМГ» в сумме 79,5 тыс. руб. Общество на 31.12.2021г. произвело проверку на обесценение данных финансовых вложений. В результате проверки Общество выявило наличие на протяжении 3 лет подряд (включая текущий год) признаки обесценения наличие отрицательных чистых активов ООО «Бьюти Дистрибьюшн», ООО «ФМГ». На 31.12.2021г. был начислен резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 83,5 тыс. руб.

В 2022 г. была продана доля УК ООО «ФМГ».

#### 3.2 Отложенные налоговые активы:

Вид ОНА	Год	На начало года	Начислено за год	Погашено за год	На конец периода
ОНА с убытков прошлых лет	2022	174	-	-	174
	2021	174	-	-	174
ОНА с резерва на оплату отпусков	2022	152	102	54	200
	2021	140	127	(115)	152
ОНА с резерва на обесценение Финансовых вложений	2022	17	-	(16)	1
	2021	-	17	-	17

#### 3.3 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступление	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
		учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение			учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	919 140	1 041 239	(1 874 742)	-	-	85 636
	за 2021г.	905 140	14 000	-	-	-	919 140
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-



Авансы выданные	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
ООО "ФМГ" Дог. займа ГМ 1 от 16.02.17	за 2022г.	919 140	7 300	926 440	X	X	-
	за 2021г.	905 140	14 000	-	X	X	919 140
Уступка права требования (займ)	за 2022г.		1 033 939	(948 302)			85 636
	за 2021г.						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	811	46	(788)	-	-	68
	за 2021г.	1 179	80	(458)	1	9	811
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2022г.	14	46	-	-	-	60
	за 2021г.	14	14	(14)	-	-	14
Прочая	за 2022г.	797		(788)	-	-	9
	за 2021г.	1 166	66	(444)	1	9	797
Итого	за 2022г.	919 951	1 041 285	(1 875 530)	-	-	85 705
	за 2021г.	906 319	14 080	(458)	1	9	919 951

### 3.4 Финансовые вложения (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток в от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 2022г.	83	(83)	-	(79)	(79)	-	-	4	(4)
	за 2021г.	83	-	-	-	(83)	-	-	83	(83)
в том числе: Доли в УК	за 2022г.	83	(83)	-	(79)	(79)	-	-	4	(4)
	за 2021г.	83	-	-	-	(83)	-	-	83	(83)
Краткосрочные - всего	за 2022г.	314	-	-	(314)	-	-	-	-	-
	за 2021г.	7 934	-	-	(7 620)	-	-	-	314	-
в том числе: ООО "Бюро Бабий Бунт" дог. займа 13/07 от 13.07.2017 (3530000р., 7% до 31-12-2021г)	за 2022г.	314	-	-	(314)	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 934	-	-	(1 620)	-	-	-	314	-
ООО "Умный лагерь" Дог 20201110 от 10.11.2020г; 7% до 31.12.21г 15млн.руб.	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2022г.	314	-	-	(314)	-	-	-	-	-
	за 2021г.	8 017	-	-	(7 620)	-	-	83	314	-

В составе финансовых вложений Общества на начало 01.01.2022г. числился заем, предоставленный ООО «Бюро Бабий Бунт» по договору займа № 13/07 от 13.07.17г под 7% годовых, который был полностью погашен в течении года.

**Информация по движению займа и начисленным процентам:**

Заемщик	договор	вид	Год	Начальное сальдо	Поступило / начислено	Погашено / оплачено	Конечное сальдо
ООО "Бюро Бабий Бунт"	договор 13/07 от 13.07.2017 (7% до 31-12-2021г)	Осн.долг	2022	314		(314)	
			2021	1934	-	(1620)	314
		проценты	2022	788	9	(797)	
			2021	722	66		788
ООО "Умный лагерь"	договор 20201110 от 10.11.2020 (7% до 31-12-2021г)	Осн.долг	2022				-
			2021	6000	-	(6000)	-
		проценты	2022				
			2021	26	207	(233)	
ООО "БД"	Договор займа 2000000,00 под 5,5% годовых	Осн.долг	2022				
			2021		1 100	(1 100)	-
		проценты	2022				-
			2021		3	(3)	-

**3.5** Денежные средства на расчетном счете в ООО АКБ «СОЮЗ» на начало года составили 3466 тыс. руб., на конец отчетного года 462 тыс. руб.

**3.6** На конец года непокрытый убыток отражен в сумме (14851) тыс. руб.

**3.7** Финансирование деятельности Общества осуществляется Учредителем по Договору займа ПГФ-1 от 15.02.2017г. (срок погашения 31.12.2025г) ставка 0%, которое в 2022г. было погашено полностью встречными однородными требованиями.

Заимодавец	договор	Год	Начальное сальдо	Поступило / начислено	Погашено путем зачета встречных однородных требований	Конечное сальдо
Юмашева Полина Валентиновна	Договор займа ПГФ-1 от 15.02.2017 (0%) до 31.12.25г	2 022	923 202	25 000	948 202	
		2 021	919 862	15 500	(12160)	923 202

**3.8 Кредиторская задолженность тыс.руб.**

	Изменения за период		
	поступление	выбыло	

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	923 202	132 399	-	(956 202)	-	-	99 399
	за 2021г.	919 863	15 500	-	(12 160)	-	-	923 202
в том числе: кредиты	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022г.	923 202	25 000	-	(948 202)	-	-	-
	за 2021г.	919 863	15 500	-	(12 160)	-	-	923 202
Уступка права требования (займа)СД	за 2022 г.		107 399		(8 000)			99 399
	за 2021 г.							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	111	2 459	7	(1 506)	-	-	1 071
	за 2021г.	148	(40)	3	(10)	1	9	111
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2022г.	-	12	-	-	-	-	12
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2022г.	111	147	-	-	-	-	258
	за 2021г.	148	(40)	3	(10)	1	9	111
кредиты	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022г.	-	2 300	7	(1 506)	-	-	801
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2022г.	923 313	134 858	7	(957 708)	-	-	100 470
	за 2021г.	920 011	15 460	3	(12 170)	1	9	923 313

### 3.9 Оценочные обязательства тыс. руб.

2022						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	761	984	(745)	-	1000
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	761	984	(745)	-	1000



2021

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	698	644	(582)	-	761
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	698	644	(582)	-	761

#### 4. Операции со связанными сторонами

В 2021/2022г. расчеты со связанными лицами осуществлялись денежными средствами в безналичной форме. Резервы по сомнительным долгам по задолженности со связанными сторонами не создавались и не списывались по истечению срока исковой давности.

Таблица 4.1. Взаиморасчеты со связанными сторонами

##### Займы, полученные руб.

2022					
Наименование контрагента	Договор	Начальный остаток	Погашение	Задолженность	Конечный остаток
Юмашева П.В.	дог. Займа ПГФ-1 от 15.02.17 (0%) до 31.12.25	-923 202 357,86	948 202 357,86	25 000 000,00	
ИТОГО		-923 202 357,86	948 202 357,86	25 000 000,00	

Наименование контрагента	Договор	Начальный остаток	Погашение	Задолженность	Конечный остаток
ООО "Компания СД"	дог. Займа СД 12-07 от 12.07.22г. под 9,5% годовых		1 505 856,16	2 306 689,04	800 832,88
Основной долг			1 500 000,00	2 300 000,00	800 000,00
Проценты			5 856,16	6 689,04	832,88
ИТОГО			1 505 856,16	2 306 689,04	800 832,88

2021					
Наименование контрагента	Договор	Начальный остаток	Погашение	Задолженность	Конечный остаток
Юмашева П.В.	дог. Займа ПГФ-1 от 15.02.17 (0%) до 31.12.25	-919 862 577,85	12 160 219,99	15 500 000,00	-923 202 357,86
ИТОГО		-919 862 577,85	12 160 219,99	15 500 000,00	-923 202 357,86

##### Займы, выданные руб.



2022					
Наименование контрагента	Договор	Начальный остаток	Задолженность	Погашение	Конечный остаток
Бюро Бабий Бунт	дог. Займа 13/07 от 13.07.17 (3530000р., 7% до 31.12.21)	1 102 172,68		1 110 964,68	
Основной долг		314 000,00		314 000,00	
Проценты		788 172,68	8 792,00	796 964,68	
ООО ФМГ	дог. Займа ГМ 1 от 16.02.17 (0% до 31.12.2022)	919 140 000,00	7 300 000,00	926 440 000,00	
Основной долг		919 140 000,00	7 300 000,00	926 440 000,00	
Итого		920 242 172,68	7 308 792,00	927 550 964,68	

2021					
Наименование контрагента	Договор	Начальный остаток	Задолженность	Погашение	Конечный остаток
БД (Бьюти Дистрибьюшн)	Дог. Займа 2000000,00 под 5,5% годовых		1 103 480,82	1 103 480,82	
Основной долг			1 100 000,00	1 100 000,00	
Проценты			3 480,82	3 480,82	
Бюро Бабий Бунт	дог. Займа 13/07 от 13.07.17 (3530000р., 7% до 31.12.21)	2 655 889,03	66 283,65	1 620 000,00	1 102 172,68
Основной долг		1 934 000,00		1 620 000,00	314 000,00
Проценты		721 889,03	66 283,65		788 172,68
Умный лагерь	дог. 20201110 от 10.11.20г. 7% до 31.12.21 15млн. Руб.	6 026 393,44	206 547,94	6 232 941,38	
Основной долг		6 000 000,00		6 000 000,00	
Проценты		26 393,44	206 547,94	232 941,38	
ООО ФМГ	дог. Займа ГМ 1 от 16.02.17 (0% до 31.12.2022)	905 140 000,00	14 000 000,00		919 140 000,00
Основной долг		905 140 000,00	14 000 000,00		919 140 000,00
Итого		913 822 282,47	15 376 312,41	8 956 422,20	920 242 172,68

#### Взаиморасчеты с поставщиками и покупателями руб.

##### Операции за 2022 год

Наименование или ФИО аффилированного лица	Вид договора	Начальный остаток	Оплачено партнеру	Отгружено нам	Сальдо долга (конечное)
ООО "Компания СД"	дог. Аренды	13 728,82	164 745,84	164 745,84	13 728,82
ООО "Компания СД"	дог. (тех. доступ к ПО)		84 000,00	84 000,00	

ООО "Компания СД"	Согл. об уступке права требования (займ)		8 000 000,00	107 398 694,11	99 398 694,11
ЛМС ЛЮКС МЕДИА СОЛЮШНС ЛТД	Дог. об отчуждении иск. права на т.з.		8 333,33	8 333,33	
ИТОГО		13 728,82	8 257 079,17	107 655 773,28	99 412 422,93

Наименование или ФИО аффилированного лица	Вид договора	Начальный остаток	Оплачено от покупателя	Отгрузили покупателю	Сальдо долга (конечное)
ООО "Бюро Дрим"	лиценз. дог.		75 000,00	75 000,00	
ООО "СК"	лиценз. дог.		75 000,00	75 000,00	
ООО "Бюро Сколково"	лиценз. дог.		75 000,00	75 000,00	
ООО "БЮРО СПБ"	лиценз. дог.		18 750,00	18 750,00	
Итого			243 750,00	243 750,00	

#### Операции за 2021 год

Наименование или ФИО аффилированного лица	Вид договора	Начальный остаток	Оплачено партнеру	Отгружено нам	Сальдо взаиморасчетов на конец 2021 года
ООО "Компания СД"	дог. Аренды	13 728,82	164 745,84	164 745,84	13 728,82
ООО "Компания СД"	дог. (тех. доступ к ПО)		144 000,00	144 000,00	
Итого		13 728,82	308 745,84	308 745,84	13 728,82

#### 5.Отчет о финансовых результатах тыс. руб.

Отчет о фин. результатах	2022	2021
Доходы от продаж	203	-
Себестоимость	-	-
Упр. расходы	(15 090)	(10 368)
Доходы от участия в других организациях	100	
Проценты к получению	9	276
Проценты к уплате	(7)	-
Прочие доходы	1 033 925	12 160
Прочие расходы	(1 034 006)	(107)
<b>Прибыль / Убыток</b>	<b>(14866)</b>	<b>1961</b>

#### 5.1 Затраты на производство -Управленческие расходы, тыс. руб.:

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	-	-
Расходы на оплату труда	12 354	8 563
Отчисления на социальные нужды	1 972	1 367

Амортизация	11	-
Прочие затраты	753	438
Итого по элементам	15 090	10 368
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 090	10 368

## 5.2 Проценты к получению / уплате составили, тыс. руб.:

Проценты	2022	2021
Проценты к получению	9	276
Проценты к уплате	(7)	-

## 5.3 Прочие доходы составили, тыс. руб.

Вид расхода	2022	2021
Переуступка права требования (займа)-продажа Юмашевой П.В.	1 033 839	-
Прочие доходы (поступление на р/с от ликвидированной компании)	7	-
Списание резерва по вышедшему вкладу	79	-
Финансовая помощь от учредителя	-	12 160
<b>Итого</b>	<b>1 033 925</b>	<b>12 160</b>

## 5.4 Прочие расходы составили, тыс. руб.

Вид расхода	2022	2021
Создание резерва под обесценение финансовых вложений	-	83
Пени по налогам кроме прибыли (91-2)	-	3
Прочие расходы - 91 (списание неприним-е)	18	1
Комиссия банка - Глосс (НП)	25	20
НДС (непринимаемый, 91 счет)	45	
Уступка права требования (займа)	1 033 839	-
Списание сто-сти проданной доли УК	79	
<b>Итого</b>	<b>1 034 006</b>	<b>107</b>



5.5 Чистая прибыль составила за 2021 г. 1990 тыс. руб., убыток за 2022 г. 14 851 тыс. руб.

## 6. Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств представлены сведения о движении денежных средств организации в валюте РФ, в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Данные о движении денежных средств приведены за отчетный и предыдущий год.

Свернуто в составе платежей (стр. 4129) показан НДС, тыс. руб.	2022	2021
Сумма НДС начисленного к уплате при расчетах с покупателями	(43)	0
Сумма НДС начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками	86	31
Сумма НДС перечисленного в бюджет	0	0
НДС за нерезидента	2	
Выдача под отчет	12	
ИТОГО	57	31

## 7. Список взаимозависимых лиц на 31.12.2022г.

№	Наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля в УК %
1	Юмашева Полина Валентиновна	г. Москва	Лицо владеет 99% УК ООО «Глосс Медиа»	28.09.2015	99
2	ООО «Компания «СД»	г.Москва	Является участником ООО «Глосс Медиа» (1%) и состоит в одной группе лиц в П.В.Юмашевой (ПВЮ владеет 100% долей в ООО «Компания «СД» с 07.10.2022)	31.12.2015	1
3	Смирнов Петр Викторович	г.Москва	Входит в группу лиц с П.В.Юмашевой (является генеральным директором ООО «Компания «СД» и ООО «Сфера Сервис»)	28.09.2015	-
4	ООО «Сфера сервис»	г.Москва	Состоит в одной группе лиц со Смирновым П.В. (Смирнов П.В. является генеральным директором ООО «Сфера Сервис» и ООО «Компания «СД»)	15.06.2018	-
4	ООО «Бьюти Дистрибьюшн»	г.Москва	Состоит в одной группе лиц с ООО «Глосс Медиа» и Т.В.Бениашвили (ООО «Глосс Медиа» владеет	28.02.2018	-

			40%УК ООО «БД», Бениашвили Т.В. владеет 20% УК ООО «БД» и является его Генеральным директором»)		
6	Бениашвили Теймураз Владимирович	г.Москва	Состоит в одной группе лиц с ООО «Бьюти Дистрибьюшн» (Т.Бениашвили является Генеральным директором ООО «БД» и владеет 20% его УК), также владеет 100% УК ООО «ВетРадиология»	28.09.2015	-
7	ООО «Секреты Красоты»	г.Москва	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (П.В.Юмашева является владельцем 43,34% долей в уставном капитале ООО «Секреты Красоты», с 19.09.13 по 27.04.18 владела 28,33%)	19.09.2013	-
8	ООО «Бюро Дрим»	Моск. обл. деревня Барвиха	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (П.В.Юмашева является владельцем 43,34% долей в уставном капитале ООО «Бюро Дрим», с 01.02.16 по 27.04.18г. владела 28,33%)	01.02.2016	-
9	ООО «Бюро Сколково»	Моск. обл., поселок Заречье	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (ПВЮ является владельцем 45% долей в уставном капитале ООО «Бюро Сколково», с 20.06.2017 до 10.12.2018 владела 33,33%)	20.06.2017	-
10	Veritas Universal Ltd.	Тортола, BVI	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (ПВЮ является владельцем 100% акций Veritas Universal Ltd. с 27.11.2002)	28.09.2015	-
11	Safe Harbour Finansial Ltd.	г.Никосия, Кипр	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (с 01.01.18 Veritas Universal Ltd. является владельцем 100% акций Safe Harbour Finansial Ltd., с 18.02.08 по 31.12.17 владела 99% акций)	28.09.2015	-
12	Iberica Investments Ltd (далее – Iberica)	г.Никосия, Кипр	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (с 25.10.2022г. ПВЮ владеет 100% акций Iberica)	28.09.2015	-
13	LMS Luxe Media Solutions Ltd	г.Никосия, Кипр	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (с 18.10.2022 ПВЮ владеет 100% акций LMS)	28.09.2015	-
14	Buro Global Ltd	Лондон, Великобрит ания	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (ПВЮ владеет 100% акций Buro Global Ltd)	10.07.2018	-



15	Фонд социальных программ и поддержки женщин «Александра»	г.Москва	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (ПВЮ является учредителем и Председателем Совета Фонда)	25.09.2018	-
16	ООО «Фейс Онли»	г.Москва	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (ПВЮ владеет 50% УК ООО «Фейс Онли»)	27.12.2019	-
17	ООО «Бюро СПб»	г.Санкт-петербург	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (ПВЮ владеет 11,25% УК ООО «Бюро Дрим»)	27.01.2020	-
18	ООО «ВетГоспиталь»	Моск.обл. Р.п.Заречье	Состоит в одной группе лиц с П.В.Юмашевой (ПВЮ владеет 50% УК ООО «ВетГоспиталь»)	14.07.2020	-
19	ООО «ВетРадиология»	Моск. обл. р.п.Заречье	Входит в группу лиц Т.В.Бениашвили (Бениашвили Т.В. владеет 100% УК ООО «ВетРадиология»)	14.07.2020	-

#### 8. Условные обязательства и условные активы

Условные факты и условные обязательства на отчетную дату отсутствуют.

#### 9. Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства

Незавершенных судебных разбирательств не имеется

#### 10. Непрерывная деятельность

Результатом деятельности является наличие отрицательных чистых активов по состоянию на 31.12.2022 (14841) тыс. руб., несмотря на их наличие и обострение внешнеполитической ситуации Общество полагает, что не имеет риска прекращения деятельности и способно непрерывно продолжать свою деятельность по управлению холдинг-компаниями в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

При получении убытков Обществом деятельность продолжается на основании финансирования, осуществляемого по договорам займа с Учредителем, что допускается законодательством РФ. Подписанный на настоящий момент договор займа учитывает потребности Общества в финансировании до конца 2025 г. и в случае необходимости, может быть увеличен по согласованию с Учредителями.

Генеральный директор

28.03.2023г.



О.В. Новикова



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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Вбыло		Убыток от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	97	-	-	(11)	-	-	97	(11)
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	-	-	97	-	-	(11)	-	-	97	(11)
	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	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
								часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

## 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	слисано 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.	-	97	-	(97)	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	43	-	(43)	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
BURO BEAUTY (тов. знак) свид. 559594	5182	за 2022г.	-	44	-	(44)	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-
BURO BEAUTY (тов. знак) свид. 761498	5183	за 2022г.	-	10	-	(10)	-
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель Новикова Ольга Владимировна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



## 2. Основные средства

[illegible]

## 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

## 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	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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 \_\_\_\_\_  
Новикова Ольга  
Владимировна  
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЛОССМЕДИА" ИНН 6115888064 ОГРН 1166100000000





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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
Новикова Ольга  
Владимировна  
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель



Никирова Ольга  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



### Б. Дебиторская и кредиторская задолженность

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая ООО "ФМГ" Долг займа ГМ 1 от 16.02.17 Уступка права требования (займ) Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2022г.	-	919 140	-	1 041 239	-	(1 874 742)	-	-	-	-	-	85 636	-
	5521	за 2021г.	-	905 140	-	14 000	-	-	-	-	-	-	-	919 140	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	919 140	-	7 300	-	(926 440)	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	905 140	-	14 000	-	-	-	-	X	X	-	919 140	-
	5506	за 2022г.	-	-	-	1 033 939	-	(948 302)	-	-	X	X	-	85 636	-
	5526	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2022г.	-	811	-	46	-	(788)	-	-	-	-	-	69	-
	5530	за 2021г.	-	1 179	-	80	-	(458)	-	-	1	9	-	811	-
5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5512	за 2022г.	-	14	-	46	-	-	-	-	-	-	-	60	-	
5532	за 2021г.	-	14	-	14	-	(14)	-	-	-	-	-	14	-	
5513	за 2022г.	-	797	-	-	-	(788)	-	-	-	-	-	9	-	
5533	за 2021г.	-	1 166	-	66	-	(444)	-	-	1	9	-	797	-	
5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
5500	за 2022г.	-	919 951	-	1 041 265	-	(1 875 530)	-	-	X	-	-	85 705	-	
5520	за 2021г.	-	906 319	-	14 080	-	(458)	-	-	X	1	9	919 951	-	

## 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
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

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)	примитациеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	923 202	132 399	-	(956 202)	-	-	-	99 399	
	5571	за 2021г.	919 863	15 500	-	(12 160)	-	-	-	923 202	
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	923 202	25 000	-	(948 202)	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	919 863	15 500	-	(12 160)	-	-	-	923 202	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Уступка права требования (займа) СД	5555	за 2022г.	-	107 399	-	(8 000)	-	X	X	99 399	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	111	2 459	7	(1 506)	-	-	-	1 071	
	5580	за 2021г.	148	(40)	3	(10)	-	1	9	111	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	12	-	-	-	-	-	12	
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	111	147	-	-	-	-	-	258	
	5583	за 2021г.	148	(40)	3	(10)	-	1	9	111	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	2 300	7	(1 506)	-	-	-	801	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	923 313	134 858	7	(957 708)	-	X	-	100 470	
	5570	за 2021г.	920 011	15 460	3	(12 170)	-	X	1	923 313	



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	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

28 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	12 354	8 563
Отчисления на социальные нужды	5630	1 972	1 367
Амортизация	5640	11	-
Прочие затраты	5650	753	438
Итого по элементам	5660	15 090	10 368
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	15 090	10 368

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
  
 (подпись)  
 Новикова-Ольга  
 Владимировна  
 (расшифровка подписи)  
  
 28 марта 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	761	984	(745)	-	1 000

Руководитель

  
(подпись)

Новикова Ольга  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.





# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Новикова Ольга  
 Владимировна  
 (расшифровка подписи)  
 28 марта 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	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
в том числе:				На конец года
за 2022г.	5910	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-

Руководитель Новикова Ольга Владимировна  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 28 марта 2023 г.

