ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «РМГ Сервис»

за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 года

ООО «РМГ Сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г. (тыс.руб.)

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ООО «РМГ Сервис».

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РМГ Сервис» за 2022 год.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий отчетный период (с 01.01.2021г. по 31.12.2021г.) проводился ООО «Финэкспертиза».

1.1 Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»

Сокращённое название: ООО «РМГ Сервис»

Дата государственной регистрации: 14 октября 2016г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 5167746213070

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице 14 октября 2016г.

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 123298, Москва, 3-я Хорошевская ул., дом 12, этаж 6, кабинет 13

ИНН 7734392650 КПП 773401001

Функции единоличного исполнительного органа возложены на генерального директора ООО «РМГ Сервис».

Генеральный директор:

Маляревская Любовь Аркадьевна

Главный бухгалтер:

Махно Наталия Юрьевна с 01.12.2016 г.

Общество арендует помещения общей площадью 319,5 квадратных метров, расположенные по адресу: г.Москва, ул. 3-ая Хорошевская, д. 12.

Правовое положение ООО «РМГ Сервис», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ООО «РМГ Сервис» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Организация применяет общий режим налогообложения.

1.2 Основные виды деятельности организации

Основным видом производственно-хозяйственной деятельности ООО «РМГ Сервис» является деятельность рекламных агентств.

ООО «РМГ Сервис» ведет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Филиалов и представительств ООО «РМГ Сервис» не имеет. Обособленных структурных подразделений выделенных на отдельный баланс нет.

Среднесписочная численность персонала ООО «РМГ Сервис» по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 44 человек.

1.3 Финансовое положение организации

Основные показатели деятельности, характеризующие качественные изменения в имущественном и финансовом положении ООО «РМГ Сервис» за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 г., отражены в таблице «Показатели финансово-экономической деятельности ООО «РМГ Сервис».

Таблица 1. Показатели финансово-экономической деятельности ООО «РМГ Сервис».

№	Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета	2021	2022
1	Стоимость чистых активов, тыс. руб.	В соответствии с порядком, установленным Минфином России и/или федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг для акционерных обществ, а если эмитентом является акционерный инвестиционный фонд, - в соответствии с порядком, установленным федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг	(45 561)	(37 241)
2	Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	(Долгосрочные обязательства на конец отчетного периода + краткосрочные обязательства на конец отчетного периода) / (Капитал и резервы на конец отчетного периода) х 100	(14)	18
3	Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	(Краткосрочные обязательства на конец отчетного периода) / (Капитал и резервы на конец отчетного периода) х 100	(14)	17
4	Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	(Чистая прибыль за отчетный период + амортизационные отчисления за отчетный период) / (Обязательства, подлежавшие погашению в отчетном периоде + проценты, подлежавшие уплате в отчетном периоде) х 100	0	0
5	Уровень просроченной задолженности, %	(Просроченная задолженность на конец отчетного периода) / (Долгосрочные обязательства на конец отчетного периода + краткосрочные обязательства на конец отчетного периода) х 100	0	0
6	Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	(Выручка) / (Дебиторская задолженность на конец отчетного периода - задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал на конец отчетного периода)	3	3
7	Производительность труда, тыс. руб./ чел.	(Выручка) / (Среднесписочная численность сотрудников (работников))	35 607	36 340

1.4 Состав органов управления организации.
Учредители ООО «РМГ Сервис» - АО «Русское Радио-Евразия», Киселев В.В.
Состав исполнительного органа ООО «РМГ Сервис»:
Генеральный директор – Маляревская Л. А.

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях.
1.5.1 Связанные стороны

Полный список связанных сторон указан в п. 1.5.2 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год».

Таблица 2. Выплаты управленческому персоналу и расходы, связанные с ними за отчетный период (тыс. руб.)

	2022	**2021**
Заработная плата	11 511	11 762
НДФЛ	1 622	1 963
Страховые взносы	1 783	2 327
Итого:	**14 916**	**16 052**

1.5.2 Связанные стороны.

Таблица 3. Связанные стороны.

I. Состав связанных сторон на 31 | 12 | 2022

№ п/п	Полное наименование 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	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций
1	2	3	4	5	6	7
	Козлов Константин Алексеевич	г. Москва, ул. Соколово-Мещерская, д. 14, кв. 166	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «Капитальные инвестиции».	07.06.2016	-	-
2.	Шишков Сергей Анатольевич	г. Санкт-Петербург, Пискаревский пр-кт, д. 52, кв. 193	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «РАДИО-СПУТНИК». - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Корпорация «Белые Ночи Санкт-Петербурга».	26.02.2017 24.12.2012	-	-

3.	Камратов Владимир Васильевич	г. Москва, ул. Наташи Ковшовой, д. 29, кв. 108	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Сервисная Компания «БИЗНЕС-ГАРАНТ».	10.06.2016	-	-
4.	Киселев Владимир Владимирович (10.07.1952 г.р.)	г. Санкт-Петербург, ул. Рубинштейна, д. 15-17, кв. 630	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Киселев Владимир Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «Сервисная Компания «БИЗНЕС-ГАРАНТ». - Киселев Владимир Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «ИСКОМ». - Киселев Владимир Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «Корпорация «Белые Ночи Санкт-Петербурга».	30.12.2015 11.09.2018 22.06.2017	-	-
5.	Титов Андрей Дмитриевич	г. Москва, ул. Шаболовка, д. 23, кв. 104	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ИСКОМ».	27.09.2022	-	-
6.	Маляревская Любовь Аркадьевна	г. Москва, Пресненский пер., д. 2, кв. 24	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «Русская Медиагруппа». - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «РМГ Сервис» - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ИТР». - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Опытное Производство».	01.03.2021 14.10.2022 26.06.2020 26.06.2020	-	-

7.	Акционерное общество «Русская Медиагруппа» ОГРН 1027739885458 ИНН 7730115448 КПП 773001001 ОКПО 18855989	г. Москва, Краснопресненская наб., д. 8, этаж -1, пом. I, комн. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Капитальные инвестиции» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «Русская Медиагруппа». - АО «МУЗ.РУ» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «Русская Медиагруппа».	08.02.2016 26.10.2018		
8.	Акционерное общество «Капитальные инвестиции» ОГРН 1067746825266 ИНН 7703600460 КПП 770301001 ОКПО 96495963	123100, г. Москва, Краснопресненская наб., д.8, этаж минус 1, комн. 20, пом. I	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - ООО «Сервисная Компания «БИЗНЕС-ГАРАНТ» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «Капитальные инвестиции».	07.04.2016	-	-
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Сервисная Компания «БИЗНЕС-ГАРАНТ» ОГРН 1027700049189 ИНН 7724238770 КПП 772401001 ОКПО 58432164	г. Москва, ул. Шипиловская, д. 64, корп.1, этаж 1 пом. 147, комн. 1, РМ 1.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Киселев Владимир Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «Сервисная Компания «БИЗНЕС-ГАРАНТ».	30.12.2015	-	-
10.	Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Пермь» ОГРН 1155958032427 ИНН 5904302149 КПП 590401001 ОКПО 24110377	Пермская область, г. Пермь, Бульвар Гагарина, д. 80 «А»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РМГ Пермь».	19.02.2016	-	-
11.	Акционерное общество «Радиостанция «Евразия-Классика» ОГРН 1027739885227 ИНН 7703008415 КПП 770301001 ОКПО 29066072	г. Москва, Краснопресненская наб., д. 8, этаж минус 1, пом. I, комн. 14.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «Радиостанция «Евразия-Классика». - АО «Русская Медиагруппа»	25.12.2002 28.05.2010	-	-

			осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «Радиостанция «Евразия-Классика».			
12.	Общество с ограниченной ответственностью «101 и К» ОГРН 1027739885557 ИНН 7705012512 КПП 770501001 ОКПО 16426095	г. Москва, Большая Пионерская ул., д. 15, стр. 1, этаж 1, пом. II, офис 1С.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «101 и К». - АО «Русская Медиагруппа» осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «101 и К».	28.05.2010 28.05.2010	-	-
13.	Общество с ограниченной ответственностью «МАКСИМУМ Радио» ОГРН 1027739102588 ИНН 7710039527 КПП 770301001 ОКПО 17286785	г. Москва, Краснопресненская наб., д. 8, этаж минус 1, пом. I, часть комн. 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «МАКСИМУМ Радио». - АО «Русская Медиагруппа» осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «МАКСИМУМ Радио». - Лицо имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «МАКСИМУМ-КРЫМ».	01.07.2010 01.07.2010 12.04.2017	-	-
14.	ООО «МАКСИМУМ-КРЫМ» ОГРН 1169102088011 ИНН 9102220001 КПП 910201001 ОКПО 05421870	Республика Крым, г. Симферополь, ул. Маршала Жукова, д. 17, этаж 15, офис 13	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - ООО «МАКСИМУМ Радио» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «МАКСИМУМ-КРЫМ».	12.04.2017	-	-
15.	ООО «РУССКОЕ РАДИО-КРЫМ» ОГРН 1169102088022 ИНН 9102220019 КПП 910201001 ОКПО 05421769	Республика Крым, г. Симферополь, ул. Маршала Жукова, д. 17, этаж 15, офис 13	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русское Радио – Евразия» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РУССКОЕ	12.04.2017	-	-

			РАДИО-КРЫМ».			
16.	Закрытое акционерное общество «Мьюзик Один» ОГРН 5067746006444 ИНН 7734548227 КПП 770501001 ОКПО 96564693	115054, г. Москва, Большая Пионерская ул., д. 15, стр. 1, этаж 1, пом. II, офис 3Б	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале ЗАО «Мьюзик Один». - АО «Русская Медиагруппа» осуществляет функции единоличного исполнительного органа ЗАО «Мьюзик Один».	26.03.2009 28.05.2010	-	-
17.	Общество с ограниченной ответственностью «ТАЛКАС» ОГРН 1050203959431 ИНН 0274104731 КПП 027401001 ОКПО 77831852	Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Энтузиастов, д. 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «ТАЛКАС».	10.04.2012	-	-
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Радиостанция «Экспресс» ОГРН 1069674004300 ИНН 6674174090 КПП 667401001 ОКПО 93624779	Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, д.104, к. 523	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Радиостанция «Экспресс».	30.04.2010	-	-
19.	Акционерное общество «Корпорация «Радио-Арт» ОГРН 1027739093810 ИНН 7710034021 КПП 770301001 ОКПО 16770071	г. Москва, Краснопресненская наб., д. 8, этаж минус 1, пом. I, часть комн. 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «Корпорация «Радио-Арт». - АО «Русская Медиагруппа» осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «Корпорация «Радио-Арт».	30.04.2004 28.05.2010	-	-

20.	Акционерное общество «Русское Радио-Евразия» ОГРН 1027739886294 ИНН 7710206640 КПП 770301001 ОКПО 45353859	г. Москва, Краснопресненская наб., д. 8, этаж минус 1, пом. I, часть комн. 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РМГ Сервис». - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «Русское Радио – Евразия». - АО «Русская Медиагруппа» осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «Русское Радио-Евразия».	14.10.2016 25.12.2002 28.05.2010	81	81
21.	Акционерное общество «РАДИО-СПУТНИК» ОГРН 1037843097797 ИНН 7825074006 КПП 784001001 ОКПО 44276915	Санкт-Петербург, ул. Инструментальная, д.3, литер К, этаж 1, пом. 9Н, комн. 20	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русское Радио – Евразия» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «РАДИО-СПУТНИК».	14.03.2016	-	-
22.	Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТИЦИОННО-СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ» (ООО «ИСКОМ») ОГРН 1157746833474 ИНН 7751010090 КПП 775101001 ОКПО 47355609	г. Москва, 3-я Хорошёвская ул., д.12, этаж 8, комн. 21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Титов Андрей Дмитриевич осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ИСКОМ». - Киселев Владимир Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «ИСКОМ».	27.09.2022 11.09.2018	-	-
23.	Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация «Белые Ночи Санкт-Петербурга» ОРГН 1117847256515 ИНН 7839445797 КПП 783901001 ОКПО 91990965	г. Санкт-Петербург, Измайловский проспект, д. 22, к. 3, лит. А, помещение 11-Н	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Киселев Владимир Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «Корпорация «Белые Ночи Санкт-Петербурга».	22.06.2017		
24.	Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕС-РАДИО»	Алтайский край, г. Барнаул, ул. Гвардейская, 1/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»:	28.04.2010	-	-

	ОГРН 1022201768786 ИНН 2225047756 КПП 222501001 ОКПО 52074663		- АО «Русское Радио – Евразия» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «БИЗНЕС-РАДИО».			
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Ретранслятор» ОГРН 1026000978266 ИНН 6027058802 КПП 602701001 ОКПО 53463467	Псковская область, г. Псков, ул. Байкова, д. 8, к. 175	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русское Радио – Евразия» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Ретранслятор».	14.11.2009	-	-
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Радио-Регион» ОГРН 1023101686442 ИНН 3123061866 КПП 312301001 ОКПО 50989909	Белгородская область, г. Белгород, ул. Корочанская, д. 85А, оф.6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русское Радио – Евразия» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Радио-Регион».	21.02.2007	-	-
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Граммофон Пермь» ОГРН 1087746982620 ИНН 7734590282 КПП 590401001 ОКПО 87665136	Пермская область, г. Пермь, Бульвар Гагарина, д. 80 «А»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Граммофон Пермь».	27.05.2010	-	-
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Лидер связи» ОГРН 1022302919320 ИНН 2320033633 КПП 232001001 ОКПО 34971815	Краснодарский край, г. Сочи, ул. Северная, д. 12, этаж 3, офис 300/2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русское Радио – Евразия» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Лидер связи».	05.07.2017	-	-
29.	Общество с ограниченной ответственностью «Русское Радио-Тольятти» ОГРН 1126320013225 ИНН 6321295780 КПП 632101001 ОКПО 09352545	Самарская область, г. Тольятти, ул. Офицерская, влд.12А, стр.1, комн. 202	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русское Радио – Евразия» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Русское Радио-Тольятти».	22.04.2013	-	-
30.	Богомолов Алексей Сергеевич	Костромская область, г. Кострома,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ	15.08.2017	-	-

		Чернигинская наб., д.10, кв. 4	Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Лидер связи».			
31.	Амелин Алексей Петрович	Республика Крым, г. Симферополь, ул. Бела Куна, д. 19, кв. 132	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «МАКСИМУМ-КРЫМ» и ООО «РУССКОЕ РАДИО-КРЫМ».	06.08.2022	-	-
32.	Архипова Людмила Григорьевна	Псковская область, г. Псков, ул. Звездная, д. 11А, кв. 40	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Ретранслятор».	11.04.2016	-	-
33.	Коваленко Валерий Николаевич	Республика Башкортостан, г. Уфа, пр. Октября, д. 142, корп. 2, кв. 62	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ТАЛКАС».	15.05.2018	-	-
34.	Карпенко Сергей Иванович	Белгородская область, г. Белгород, Бульвар 1-го Салюта, д. 3, кв. 64.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Радио-Регион».	21.02.2007	-	-
35.	Царегородцев Евгений Александрович	Пермская область, г. Пермь, ул. Рабоче-Крестьянская, д. 32, кв. 14	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «РМГ Пермь». - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Граммофон Пермь».	22.04.2016 22.04.2016	-	-
36.	Хартвиг Елена Владимировна	Нет согласия на указание места жительства	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Радиостанция «Экспресс».	02.12.2016	-	-
37.	Общество с ограниченной ответственностью «Русское Радио Иваново» ОГРН: 1033700085781 ИНН: 3730013181 КПП: 370201001 ОКПО: 50396457	Ивановская область, г. Иваново, Пограничный переулок, д.11, помещение 1001	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русское Радио – Евразия» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в	21.07.2016	-	-

			уставном капитале ООО «Русское Радио Иваново».			
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Самарский радиовещательный центр» ОГРН 1026303506240 ИНН 6367361690 КПП 636701001 ОКПО 21203782	Самарская область, г. Самара, ул. Садовая, д. 337, помещ.2, Р.М. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - АО «Русская Медиагруппа» имеет в силу своего участия в юридическом лице 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «Самарский радиовещательный центр».	31.05.2010	-	-
39.	Тряхалов Геннадий Викторович	Ивановская область, г. Иваново, ул. Арсения, д. 53, кв. 42	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Русское Радио Иваново».	20.03.2003	-	-
40.	Королева Анна Владимировна	Московская область, Истринский муниципальный район, НА «Буньково», д. 82	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Самарский радиовещательный центр».	25.12.2021	-	-
41.	Лебедкин Виталий Михайлович	Нет согласия на указание места жительства	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «БИЗНЕС-РАДИО».	10.05.2016	-	-
42.	Бунин Сергей Сергеевич	121433, Москва г., Филёвская Б. ул., д. 57, корп. 1, кв. 34.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «МУЗ.РУ».	12.10.2018		
43.	Козлов Максим Владимирович	г. Красноярск, ул. Взлетная, д. 2, кв. 117	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Русское Радио Тольятти».	09.07.2020	-	-

44.	Акционерное общество «МУЗ.РУ» ОГРН 1077763428423 ИНН 7703650975 КПП 770301001 ОКПО 84051729	г. Москва, Краснопресненская наб., д. 6, этаж минус 1, пом. II, часть комн. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - ООО «ИСКОМ» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «МУЗ.РУ». - АО «МУЗ.РУ» имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале АО «Русская Медиагруппа».	12.10.2018 26.10.2018	-	-
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Институт телевидения и радиовещания» ООО «ИТР» ОГРН 1207700317065 ИНН 7734436820 КПП 773401001 ОКПО 45424418	г. Москва, 3-я Хорошевская ул., д. 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Кожевников Сергей Витальевич распоряжается более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале ООО «ИТР».	26.10.2018	-	-
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Опытное производство» ОГРН 1207700195230 ИНН 7734434780 КПП 773401001 ОКПО 44494823	г. Москва, 3-я Хорошевская ул., д. 12, с. 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество с ограниченной ответственностью «РМГ Сервис»: - Кожевников Сергей Витальевич распоряжается более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале ООО «Опытное Производство».	26.10.2018	-	-

Конечным бенефициаром (владельцем) является Киселев Владимир Владимирович (10.07.1952г.р.)

В отчетном периоде ООО «РМГ Сервис» оказало услуги связанным лицам на общую сумму 1 833 тыс. рублей.

Таблица 4. Оказанные услуги связанным лицам за отчетный период (Без НДС).

№ п.п.	Наименование связанного лица	Сумма оказанных услуг 2021	Сумма оказанных услуг 2022
1	ЗАО «М1»	719	75
2	АО «Радиостанция Евразия – Классика»	708	507
3	АО «Корпорация Радио -Арт»	717	84
4	ООО «Максимум Радио»	787	143
5	ООО «101 и К»	599	210
6	АО «Русское Радио-Евразия»	1431	814

	Итого	**4 961**	**1 833**

ООО «РМГ Сервис» в отчетном периоде связанные лица оказали услуги на сумму 1 234 512 тыс. руб.

Таблица 5. Полученные услуги от связанных лиц за отчетный период (Без НДС).

№№ п.п.	Наименование связанного лица	Сумма оказанных услуг 2021	Сумма оказанных услуг 2022
1	ООО «101 и К»	106 769	107 347
2	АО «Русское Радио – Евразия»	599 297	632 687
3	АО «Радиостанция Евразия – Классика»	130 942	152 614
4	АО «Русская Медиагруппа»	27 575	62 249
5	ООО «Максимум Радио»	145 533	130 280
6	АО «Корпорация Радио-Арт»	108 717	107 928
7	ЗАО «М1»	43 268	41 407
	Итого	**1 162 101**	**1 234 512**

1.5.2 Состояние расчетов со связанными лицами

По состоянию на 31 декабря 2022 года задолженность связанных лиц перед Обществом составляет 216 тыс. руб.

Таблица 6. Задолженность связанных лиц перед Обществом.

Наименование	Сумма задолженности 2021	Сумма задолженности 2022
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков		
АО «Русское Радио – Евразия»	602	109
ООО «Максимум Радио»	375	12
АО «Радиостанция Евразия – Классика»	368	56
АО «Корпорация Радио-Арт»	434	9
ООО «101 и К»	366	27
ООО «М1»	540	3
ИТОГО:	**2 685**	**216**

По состоянию на 31 декабря 2022 года задолженность Общества перед связанными лицами составляет 350 544 тыс. руб.

Таблица 7. Задолженность Общества перед связанными лицами.

Наименование	Сумма задолженности 2021	Сумма задолженности 2022
АО «Русская Медиагруппа»	0	0
ООО «101 и К»	22 429	15 616
АО «Корпорация Радио-Арт»	46 824	50 582
ООО «Максимум Радио»	40 206	31 302
АО «Русское Радио – Евразия»	146 037	175 521

ЗАО «Мьюзик Один»	13 260	6 622
АО «Радиостанция «Евразия – Классика»	42 590	70 901
ИТОГО:	**311 446**	**350 544**

1.6 Основные сведения об учредителях ООО «РМГ Сервис»
81% доли в уставном капитале принадлежит АО «Русское Радио-Евразия»;
19% доли в уставном капитале принадлежит физ. лицу, Киселеву В.В.

1.7 Информация о проводимой в отчетном периоде реорганизации
В отчетном периоде реорганизация организации не проводилась.

1.8 Сведения об обособленных подразделениях организации
ООО «РМГ Сервис» не имеет обособленных подразделений

1.9 Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности организации
В отчетном периоде при ведении финансово-хозяйственной деятельности ООО «РМГ Сервис» чрезвычайные факты не имели место.

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету
Бухгалтерская отчетность ООО «РМГ Сервис» за 2022 год составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Изменения, внесенные в учетную политику организации в отчетном периоде.
В отчетном периоде новая редакция Учетной политики по налоговому учету не принималась.

2.3 ***Изменения в учетной политике, действующей в 2022 году***

В связи с началом применения в Обществе с 01 января 2022 г. ФСБУ 6/2019 и ФСБУ 26/2020, утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, а также ФСБУ 25/2018, утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н, в учетную политику Общества на 2022 год были внесены соответствующие изменения. А именно:

установлен альтернативный (единовременный) вариант перехода на учет по ФСБУ 6/2020;

установлен лимит стоимости для актива в целях бухгалтерского учета в качестве объекта основных средств 100 000 руб.;

установлен способ оценки после признания основного средства в бухгалтерском учете;

установлена периодичность и способ начисления амортизации:

установлен Единовременный вариант перехода на учет по ФСБУ 25/2018;

установлены условия для признания предмета объектом аренды;

установлен порядок начисления амортизации права пользования активом и определения срока полезного использования права пользования актива;

установлена периодичность и порядок начисления процентов.

В учётную политику по налоговому учету изменения не вносились.

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности ООО «РМГ Сервис» и текстовые пояснения

Бухгалтерская отчетность за 2022 год от 31.03.2023 является первичной.

3.1 Основные средства

3.1.1 Основные положения учетной политики

Способ начисления амортизации объектов основных средств

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейный способом.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования объектов основных средств

Объекты основных средств приняты к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств приобретенных за плату признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации накопленной за все время эксплуатации.

Ремонт основных средств осуществляется по мере производственной необходимости. Затраты на ремонт основных фондов включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Затраты по достройке дооборудованию реконструкции и модернизации объектов основных средств увеличивают первоначальную стоимость объектов.

Переоценка объектов основных средств

Объекты основных средств не переоцениваются.

Порядок отражения основных средств стоимостью менее 40 тыс. руб.

Основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов

3.1.2 Основные сведения о стоимости основных средств.

Общество имеет на своем балансе основные средства:

Наименование основного средства	Первоначальная стоимость на 31.12.2021 г	Срок полезного использования, мес.	Способ начисления амортизации	Накопленная амортизация на 31.12.2021
Моноблок Apple iMac Silver 27"	158	25	линейный	65

Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020

В связи с изменениями в бухгалтерском учёте, связанными с применением с 01.01.2022 г. норм ФСБУ 6/2020, в межотчетный период были пересмотрены сроки полезного использования основного средства и скорректирована амортизация по ОС в корреспонденции со счетом 84.

Стоимость объекта	Ликвидационная стоимость	Срок полезного использования до перехода на ФСБУ 6, мес.	Срок полезного использования после перехода на ФСБУ 6, мес.	Истекший срок полезного использования, мес.	Начисленная амортизация до перехода на ФСБУ 6	Сумма амортизации по ФСБУ 6	Корректировка амортизации (уменьшение)
158	29	25	48	12	76	32	44

Наименование основного средства	**Первоначальная стоимость на 31.12.2022 г**	**Срок полезного использования, мес.**	**Способ начисления амортизации**	**Накопленная амортизация на 31.12.2022**
Моноблок Apple iMac Silver 27"	158	48	линейный	64

Арендованное имущество

3.1.3 Объекты недвижимости, введенные в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации либо документы на регистрацию которых еще не поданы.
Отсутствуют.

3.1.4 Арендованное имущество/права пользования активами (ППА), учитываемые на балансе организации согласно ФСБУ6/2020.

Права пользования такими активами, как нежилые помещения, полученные в аренду, автомобили, приобретённые по договорам лизинга, учитываются на счете 01.03 «Арендованное имущество».

В связи с изменениями в бухгалтерском учёте, связанными с применением с 01.01.2022 г. норм ФСБУ 25/2018, в межотчетный период были сформированы показатели ППА в корреспонденции со счетом 76.07 «Расчеты по аренде» с применением ставки дисконтирования 25 %.

В течение отчетного периода условия аренды менялись, а именно при подписании новых договоров на аренду помещений увеличивался срок полезного использования ППА, а для расчета процентных расходов применялась ставка дисконтирования 18 %.

Наименование основного средства/ППА	***Первоначальная стоимость на 31.12.2022 г***	***Срок полезного использования, мес.***	***Способ начисления амортизации***	***Накопленная амортизация на***	
				31.12.2022	***31.12.2021***
Офисное помещение по адресу Москва 3я Хорошевская 12	18 264	60	линейный	3 034	-

3.1.5 Арендованное имущество, учитываемое за балансом организации.

Нежилые помещения, автомобили, и оборудование полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете 001. Общество не получало основные средства по договорам лизинга.

Таблица 8. «Сведения об арендованном имуществе, учитываемом за балансом организации»

тыс. руб.

Наименование арендодателя/лизингодателя, вид арендованного имущества.	Стоимость на 31.12.2021	Поступило	Выбыло	Стоимость на 31.12.2022
Офисное помещение (арендодатель ООО «ИТР»)	**3 159**	**18 264**	**3 159**	**18 264**
Офисная техника (арендодатель **АО "Русская Медиагруппа"**)	1 086			1 086
Офисная техника (арендодатель ООО «ИТР»)	11	0	0	11
Итого:	**4 256**	**18 264**	**3 159**	**19 360**

Аренда офисного помещения по адресу: г.Москва, ул. 3-Хорошевская, 12 указано на 31.12.2022г согласно ФСБУ 6/2020

3.2 Нематериальные активы

3.2.1 Основные положения учетной политики

Способ начисления и порядок отражения амортизации нематериальных активов

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их полезного использования линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начинаются с первого числа месяца следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету и начисляются до полного погашения стоимости этого объекта либо выбытия этого объекта с бухгалтерского учета в связи с уступкой (утратой) организацией исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности

Срок полезного использования нематериальных активов определяется организацией самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования и не подлежат начислению амортизации.

Проведение переоценки нематериальных активов не проводится.

3.2.2 Основные сведения о нематериальных активах

Общество имеет нематериальные активы на своем балансе.

Сведения о нематериальных активах с определенным сроком полезного использования за 2022 г. (строка 1110 Баланса)

тыс. рублей

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость на 31.12.2022 г	Срок полезного использования, мес	Способ начисления амортизации	Накопленная амортизация на	
				31.12.2022	31.12.2021
Исключительное право	75	120	линейный	23	15

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость на 31.12.2022 г	Срок полезного использования, мес	Способ начисления амортизации	Накопленная амортизация на	
				31.12.2022	31.12.2021
владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров (10 лет)					
Искл.права на Подкасты 4шт (31.08.22 Гр.Шуманский Д.Н.)	2	120	линейный	0	0
Искл.права на Подкасты 3шт (13.12.22 Гр.Шуманский Д.Н.)	2	120	линейный	0	0

По строке 11101 Баланса на 31.12.2022 г. отражена стоимость нематериальных активов с учетом накопленной амортизации в сумме 56 тыс. рублей.

На балансе общества отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования. Обесценение нематериальных активов в отчетном периоде не происходило.

3.3 Финансовые вложения.

3.3.1 Основные сведения о финансовых вложениях

Общество не осуществляло финансовые вложения в отчетном периоде.

3.4 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса)

В связи с изменениями в бухгалтерском учете, связанными с применением с 01.01.2022 г. норм ФСБУ 6/2020 и 25/2018, в межотчетный период в корреспонденции со счетом 84 сформировались отложенные налоговые обязательства в размере 2 114 тыс. руб.

Остаток на 01.01.2022 г с учетом корректировки 20 597 тыс.руб.

В балансе отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы относящиеся к одному субъекты показаны свернуто.

Таблица 9. Движение отложенных налоговых активов в 2022 году (тыс.руб.).

ПОКАЗАТЕЛИ	2021	2022
Остаток на 01.01	12 696	20 597
Оценочные обязательства и резервы:		
Начисление ОНА Оценочные обязательства и резервы	8 745	1 747
Погашение ОНА Оценочные обязательства и резервы	(376)	(5 530)
Резервы сомнительных долгов:		

Начисление ОНА резервы сомнительных долгов	1 825	2 500
Погашение ОНА резервы сомнительных долгов	(1 611)	(2 010)
Расходы будущих периодов:		
Начисление ОНА резервы сомнительных долгов		
Погашение ОНА резервы сомнительных долгов	(2 796)	
Убыток текущего периода:		
Начисление ОНА убыток текущего периода	6 466	6 178
Погашение ОНА убыток текущего периода	(6 466)	(6 178)
Арендные обязательства:		
Начисление ОНА арендные обязательства		2 076
Погашение ОНА арендные обязательства		
Остаток на 31.12. по балансу	**18 483**	**19 380**

3.5 Материально-производственные запасы.

3.5.1 Основные положения учетной политики

Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

В состав материально-производственных запасов включаются материалы, готовая продукция, товары и прочие средства в обороте, имеющие материальную форму воплощения.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость материально-производственных запасов определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

Определение фактической себестоимости материально-производственных запасов, списываемых в производство, определяется с использованием методов средней стоимости каждой единицы.

3.5.2 Основные сведения о материально-производственных запасах

На начало и на конец отчетного периода признаков обесценения материально – производственных запасов не наблюдалось.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не образовывались.

Таблица 10. Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (строка 1210 Баланса), (тыс. руб.)

МПЗ	2021	2022
Прочие Товарно-материальные ценности для проведения рекламных кампаний	25	113
ИТОГО:	**25**	**113**

Материально-производственные запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

3.5.4 Расходы будущих периодов (строка 1260 Баланса):

Статья «Прочие внеоборотные активы» (строка 1260 Баланса) включает Расходы будущих периодов срок полезного использования которых менее 1-го года на 31.12.2021 году в сумме 702 тыс. рублей.; на 31.12.2022 году в сумме 487 тыс. руб. + денежные документы в сумме 450 тыс.руб.

3.6 Дебиторская задолженность.

На 31.12.2022 года дебиторская задолженность составила сумму 528 415 тыс. рублей.

Общество учитывает на отдельных субконто дебиторскую задолженность, возникшую из договоров оказания услуг и дебиторскую задолженность, возникшую при исполнении Обществом агентских договоров.

Таблица 11. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 31.12.2022 г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	954	5 225
Расчеты с покупателями и заказчиками по агентскому вознаграждению	2686	216
Расчеты с покупателями и заказчиками по собственным продажам	515 226	514 923
Расчеты с покупателями и заказчиками по агентским продажам	12 367	4 016
Резерв сомнительных долгов	(11 120)	(14 198)
Расчеты по налогам и сборам и социальному страхованию в т.ч. расчеты по налогу на прибыль	7 314 6 134	124 0
Расчеты с принципалами по выплате покупателям премии за выполнение объема продаж	0	0
Расчеты с покупателям по выплате премии за выполнение объема продаж	0	0
Прочие расчёты с дебиторами	988	691
ИТОГО:	**528 415**	**510 997**

Таблица 12. Дебиторская задолженность просроченная, по которую начислялся резерв:

Наименование контрагента	Сумма просроченной задолженности в 2021 году, тыс. руб.
ООО "БК "ОЛИМП"	10
ООО "Диджитал Инспирейшн"	2 960
ООО "ДОМВЕТ"	10
АО "ИМХО"	14
ООО РА "Классик"	840
ООО "Лемеш энд Ко."	1 822
Акционерное общество "Медиа Инстинкт"	921
ООО "Медиа-Шторм Эдвертайзинг"	441
ООО "ПАУЭР ПЛЮС"	19
ООО "РРА"	300
ООО "Руссбланкоиздат"	191
Общество с ограниченной ответственностью "Грузовое такси "ГАЗЕЛЬКИН"	626
ООО АК "Сириус-Аэро"	372
Общество с ограниченной ответственностью "Юнайтед Партнерс"	2 594
Итого	**11 120**
Наименование контрагента	**Сумма просроченной задолженности в 2022 году, тыс. руб.**

ООО "АУДИО АРТ МЕДИА"	648
ООО "ДЕЛАЙТ"	1 740
ООО "ДОМВЕТ"	1 471
ООО "Интерстиль"	184
ЗАО "Канонфарма продакшн"	10
ООО "Кванза Медиа Баинг"	1 600
ООО РА "Классик"	7 059
ООО "МЕДИА ТЕХНОЛОГИИ"	47
ООО "НЭЙМ ДИДЖИТАЛ"	53
ООО "ПАУЭР ПЛЮС"	558
ООО "РРА"	300
Общество с ограниченной ответственностью "Грузовое такси "ГАЗЕЛЬКИН"	156
ООО АК "Сириус-Аэро"	372
Итого	**14 198**

3.7 Кредиторская задолженность

Таблица 13. Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками. (строка 1520 Баланса)

Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2021 г.	Сальдо на 31.12.2022 г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	304 107	350 713
Расчеты с принципалами по агентским договорам	13 857	410
Расчеты с покупателями по выплате премии за выполнение объема продаж	151 596	145 324
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам, полученным по агентским продажам	626	0
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам, полученным по собственным продажам	17 199	2 062
НДС с авансов, полученных от покупателей и заказчиков	(2 866)	(344)
Расчеты по налогам и сборам	58 328	69 303
Расчеты по социальному страхованию	327	2 058
Расчеты по заработной плате	0	0
Расчеты с подотчетными лицами	15	23
Расчеты с принципалами по агентской выручке, не перечисленной принципалам	14 305	410
Прочие расчёты с кредиторами	240	2 631
ИТОГО:	**557 734**	**572 590**

На 31.12.2022 года задолженности перед персоналом по оплате труда нет.

Таблица 14. Расчеты с бюджетом по налогам и сборам

Наименование взносов	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 31.12.2022 г
Взносы с заработной платы	327	1 957
ИТОГО	**327**	**1 957**

Наименование налога	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 31.12.2022 г
НДС	58 328	52 890
ИТОГО	**58 328**	**52 890**

Наименование налога	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 31.12.2022 г
Налог на прибыль	6 112	(16 391)
ИТОГО	**6 112**	**(16 391)**

ООО «РМГ Сервис» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

3.7.1 Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности
На 31.12.2022 г. кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности – 690 тыс. руб.

3.8 Уставный капитал (строка 1310 Баланса)
Уставный капитал составляет 100 тыс. рублей.

3.9 Займы кредиты и затраты по их обслуживанию.

3.9.1 Основные положения учетной политики
В бухгалтерском учете ООО «РМГ Сервис» основная сумма обязательств по полученным займам (кредитам) отражается как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

3.9.2 Основные сведения по займам и кредитам
В 2022 году ООО «РМГ Сервис» кредиты и займы не получало.

3.10 Активы и обязательства стоимость которых выражена в иностранной валюте.
При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникающие при осуществлении операций в иностранной валюте, отражаются на счете 91 по соответствующим субсчетам.
Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

3.11 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

Признание доходов.

На основании ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Минфином РФ от 06.05.1999 г. № 32н доходами организации признается выручка при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка (п.12 ПБУ 9/99)

Доходы организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычной деятельности;
- прочие доходы

Признание расходов

Затраты, входящие в себестоимость продукции (работ и услуг), производимых в Обществе, определяются:

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34Н;
- Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н.

Расходы признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод;
- если в отношении расходов, осуществленных организацией, не исполнено одно из названных требований, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Состав показателей «Отчета о финансовых результатах» отражен в п.23 ПБУ 4/99 Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99).

3.11.1 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей). Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности (п.18.1 ПБУ 9/99).

Таблица 15. Выручка в тыс. руб. (Без НДС)

Показатель	Доля в общем объеме % 2021г.	2021 год	Доля в общем объеме % 2022г.	2022 год
Агентское вознаграждение	0.44	5 949	0.14	2 246
Выручка от реализации рекламных роликов	0.22	2 976	1.15	18 374
Выручка от размещения рекламы в СМИ собственное.	99.34	1 344 141	98.71	1 578 320
ИТОГО:	**100**	**1 353 066**	**100**	**1 598 940**

Себестоимость продаж составила:
в 2021 году – 1 124 967 тыс. руб.
в 2022 году – 1 213 093 тыс. руб.

В отчетном периоде не было заключено договоров предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами.

3.11.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы на продажу продукции, товаров, оказание услуг, выполнение работ:

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2022г.
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**1 353 913**	**1 486 297**
В том числе:			
Себестоимость продаж	2120	(1 124 967)	(1 213 093)
Коммерческие расходы	2210	(151 945)	(168 371)
Управленческие расходы	2220	(77 001)	(104 833)

3.11.3 Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Общехозяйственные расходы со счета 26 списываются в Дт счета 90 субсчет «Управленческие расходы».

Таблица 16. Управленческие расходы

Показатель	2021 год	2022 год
Коммунальные расходы	557	749
Страхование ДМС	964	917
Сервисные услуги (кадровое, бухгалтерское, юридическое, техническое обслуживание)	26 862	61 302
Аренда помещений, аренда имущества	3 027	1 163
Услуги интернет и телефонии	751	723
Представительские расходы	619	2 725

Заработная плата, включая резерв на выплату заработной платы	33 768	30 016
Взносы с заработной платы	3 308	2 423
Хозяйственные расходы	1 666	1 083
Аренда автомобиля	993	0
Прочие общехозяйственные расходы	4 486	3 732
ИТОГО:	**77 001**	**104 833**

Расходы, связанные с продажей услуг (коммерческие расходы), учитываются на счете 44 по статьям затрат.
Коммерческие расходы со счета 44 списываются в Дт счета 90 субсчет «Расходы на продажу».

Таблица 17. Коммерческие расходы.

Показатель	2021 год	2022 год
Маркетинговые исследования	862	1 729
Транспортные расходы	333	288
Затраты на оплату труда, включая резерв на выплату заработной платы	91 054	127 719
Взносы с заработной платы	9 767	9 093
Командировочные расходы	498	2 384
Расходы по организации конференции, участие в конференциях	47 970	25 644
Агентское вознаграждение	211	0
Прочие	1 250	1 514
ИТОГО:	**151 945**	**168 371**

Таблица 18. Состав себестоимости (Отчет о финансовых результатах строка 2120).

Показатель	2021 год	2022 год
Услуги по размещению рекламы в эфире, на мероприятиях	1 123 458	1 202 177
Производство рекламных роликов	1 509	1 811
Интернет-реклама на сайтах	0	9 105
ИТОГО:	**1 124 967**	**1 213 093**

3.11.4 Порядок отражения прочих доходов и расходов
Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто за исключением курсовых разниц. Курсовые разницы отражаются свернуто - либо как прочие доходы, либо как прочие расходы.

Таблица 19. Состав прочих доходов (Отчет о финансовых результатах строка 2320).

Показатель	2021 год	2022 год

Начисленные проценты банка за пользование денежными средствами	434	3 675
ИТОГО:	**434**	**3 675**

Таблица 20. Состав прочих доходов (Отчет о финансовых результатах строка 2340)

Показатель	2021 год	2022 год
Штрафы, пени и неустойки к получению	0	0
Восстановлены оценочные резервы	0	0
Прочие доходы и расходы	662	60
ИТОГО:	**662**	**60**

Таблица 21. Состав прочих расходов (Отчет о финансовых результатах строка 2350).

Показатель	2021 год	2022 год
Отчисление в оценочные резервы	6 892	3 078
Расходы на услуги банков	139	310
Прочие	1 137	1 438
ИТОГО:	**8 168**	**4 826**

В отчете о финансовых результатах, выручка с размещения рекламы, причитающиеся ООО «РМГ Сервис», и партнерские бонусы за привлечение рекламодателей, выплачиваемые организацией, показываются свернуто.
В соответствии с условиями договоров Общество выплачивает бонусы, которые являются стимулирующими премиями, их выплата не связана с реализацией Принципалом или Агентом, а также контрагентами каких-либо товаров (работ, услуг) и не облагается налогом на добавленную стоимость.
При выплате Заказчикам/Рекламодателям бонусов первоначальная стоимость услуг остается неизменной и не корректируется.

3.11.5 Доходы и расходы организации, не зачисленные в отчетном периоде на счет прибылей и убытков

Сведения о доходах и расходах ООО «РМГ Сервис», не зачисленных в 2022 г. на счет прибылей и убытков, отражены в соответствующей таблице (Таблица 22).

Таблица 22. Доходы и расходы, неучтенные на счете прибылей и убытков

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022
1	Страхование ДМС	572	487
2	Право на программы для ЭВМ	130	0
ИТОГО:		**702**	**487**

Расходы, произведенные ООО «РМГ Сервис» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы признаются активами и списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. Все расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражены в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

3.11.6 Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета

Резервы создаются по правилам, установленным Учетной политикой и положениями по бухгалтерскому учету.

3.11.7 Сопоставимость входящих данных в соответствии с правилами бухгалтерского учета

Сопоставимость входящих данных за 2022г. с исходящими данными за период с 2021г. в связи с изменениями в Учетной политике:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	60	-	60
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	82	7 483	7 566
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	18 483	1 488	18 474
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	**1100**	**18 625**	**8 971**	**26 100**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	25	-	25
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	528 415	-	528 415
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45 698	-	45 698
Прочие оборотные активы	1260	703	1 989	2 692
Итого по разделу II	**1200**	**574 840**	**1 989**	**576 829**
БАЛАНС	**1600**	**593 496**	**10 961**	**602 929**

ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	-	100
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(45 661)	35	(45 626)
Итого по разделу III	**1300**	**(45 561)**	**35**	**(45 526)**
Паевой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	-	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
Итого по разделу III	**1300**	**-**	**-**	**-**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	0 (свернуто со строкой 1180)	1 497	0 (свернуто со строкой 1180)
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	9 429	9 429
Итого по разделу IV	**1400**	**0**	**10 926**	**9 429**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	557 734	-	557 734
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	81 292	-	81 292
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**639 026**	**-**	**639 026**
БАЛАНС	**1700**	**593 465**	**10 961**	**602 929**

3.12 Пояснения к отчету о движении денежных средств.

Согласно требованиям ПБУ 23/2011 при заполнении отчета «О движении денежных средств», денежные поступления от покупателей (строка 4111) и перечисления поставщикам (строка 4121) указываются без НДС. В Отчете из суммы оплаты поставщикам выделяется только та сумма НДС, которая впоследствии может быть предъявлена к зачету. В случае, когда сумма НДС по правилам главы 21 НК РФ включается в стоимость ТМЦ, в отчете она отдельно не выделяется, поскольку не является транзитным платежом в смысле положений ПБУ 23/2011.

НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей, вносимых в бюджетную систему РФ или возмещаемых из нее, показывается свернуто в составе прочих поступлений (платежей).
Таким образом, суммы НДС могут отражаться в Отчете о движении денежных средств по строкам:
«Прочие поступления», если в отчетном году сумма НДС, перечисленного поставщикам, подрядчикам и в бюджет, меньше суммы НДС, полученной от покупателей, заказчиков и из бюджета;
«Прочие платежи», если в отчетном году сумма НДС, перечисленного поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превышает сумму НДС, полученную от покупателей, заказчиков и из бюджета.

3.13 Налог на прибыль.

3.13.1 Текущий налог на прибыль организации

Общество определило в 2022 году составляющие налога на прибыль.

Таблица 23. Составляющие налога на прибыль за 2022 год

Код	Показатель Порядок расчета	Сумма
А	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	109 694
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	20 597
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	2 123
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	19 380
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	3 848
Е	Постоянная разница за период Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	24 940
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	18 474
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	15 532
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	-2 941
4	Текущий налог на прибыль	-23 985

	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	-26 927
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	-21 939
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	-4 988
	- (Е) * 20%	
8	Чистая прибыль	82 768
	(А) + (5)	

3.13.2 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В Отчете о финансовых результатах за 2022 показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» рассчитан исходя из того, что расход по налогу на прибыль, подлежащий вычитанию из суммы прибыли до налогообложения сформирован как совокупность сумм, отраженных по статьям «Текущий налог на прибыль» и «Отложенный налог на прибыль».
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода в Отчете о финансовых результатах показана как оборот по дебету счета 99 «Прибыль и убытки» в корреспонденции со счетом 84 - 82 767 тыс. рублей.

В связи с изменениями в бухгалтерском учете, связанными с применением с 01.01.2022 г. норм ФСБУ 6/2020 и 25/2018, в межотчетный период были отражены корректировки, связанные с уменьшением амортизации основных средств, с формированием ППА, а также возникших отложенных налоговых активов и обязательств. Данное обстоятельство повлияло на показатели Нераспределенной прибыль/Непокрытого убыток.

В отчетном периоде дивиденды не выплачивались и не распределялись.

3.14 Последствия событий после отчетной даты.

3.14.1 Краткое описание характера событий после отчетной даты
После отчетной даты никаких существенных событий не происходило.

3.14.2 Сведения о сделках с обыкновенными акциями и ценными бумагами совершенные после отчетной даты
После отчетной даты сделки с обыкновенными акциями и ценными бумагами не совершались.

3.15 Чистые активы.
На 31.12.2021 года стоимость чистых активов равняется (45 561) тыс. рублей.
На 31.12.2022 года стоимость чистых активов равняется 37 241 тыс. рублей.

3.16 Информация по сегментам.
Деятельность Общества сосредоточена в одном регионе – г. Москве. Общество действует в единых хозяйственных условиях, доля других видов деятельности по каждому виду в отдельности несущественна.

3.17 Информация о непрерывности деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

Стоимость чистых активов организации по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и является отрицательной величиной и составляет 45 561 тыс. руб., 29 310 тыс. руб.

За 2022 год получена прибыль в сумме 82 767 тыс. руб. Положительная стоимость чистых активов по итогам 2022 г. указывают на стабильность Организации на рынке и на отсутствие неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности ООО «РМГ Сервис» продолжать непрерывно свою деятельность. Руководство Общества считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения.

Несмотря на начало пандемии, объявленной Всемирной Организацией Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года из-за очень быстрого распространения нового коронавируса (COVID-19), а также на введение с февраля 2022 года США, ЕС и рядом других стран санкций против России и ответных санкций Россией, Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время.

3.18 Изменение оценочных значений

Раскрытие информации в отношении изменения оценочных резервов Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008).

3.18.1 Изменения в учете, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за 2022 год

Таблица 24. Изменение оценочных значений

Оценочное значение	Изменение	На 31.12.22
Резерв по сомнительным долгам	3 078	14 198
Сроки полезного использования ОС	Не изменялись	
Сроки полезного использования НМА	Не изменялись	

Оценочное значение	Изменение	На 31.12.21
Резерв по сомнительным долгам	1 070	11 120
Сроки полезного использования ОС	Не изменялись	
Сроки полезного использования НМА	Не изменялись	

3.19 Изменение оценочных обязательств.

Раскрытие информации в отношении изменения оценочных обязательств Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». (ПБУ 8/2010).

Таблица 25. Изменение оценочных обязательств

Оценочное обязательство	Изменение	На 31.12.21
Резерв по отпускам, на выплату заработной платы	5 398	32 154
Резерв на выплату премии клиентам	36 446	49 138
ИТОГО	**41 844**	**81 292**

Оценочное обязательство	Изменение	На 31.12.22
Резерв по отпускам, на выплату заработной платы	5 899	38 053
Резерв на выплату премии клиентам	(24 815)	24 323
ИТОГО	**(18 916)**	**62 376**

3.20 Судебные разбирательства.
Существующие и потенциальные иски против Общества отсутствуют.

3.21 События после отчетной даты.
США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Поскольку ситуация нестабильна руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
Маляревская Л.А.
31.03.2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	75	(15)	4	-	-	(8)	-	-	-	79	(23)
	5110	за 2021г.	75	(7)	-	-	-	(8)	-	-	-	75	(15)
в том числе: Исключительное право на товарный знак	5101	за 2022г.	75	(15)	-	-	-	(8)	-	-	-	75	(23)
	5111	за 2021г.	75	(7)	-	-	-	(8)	-	-	-	75	(15)
Исключительные права прочие	5102	за 2022г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4	-
	5112	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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	4	-	(4)	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Искл.права прочие	5181	за 2022г.	-	2	-	(2)	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Махно Наталия Юрьевна по доверенности № 03/22 от 01.01.2022

(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2023 г.

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 2022г.	7 598	(32)	-	-	-	(3 067)	-	-	-	18 423	(3 099)
	5210	за 2021г.	158	-	-	-	-	(76)	-	-	-	158	(76)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	158	(76)	-	-	-	(32)	-	-	-	158	(65)
	5211	за 2021г.	158	-	-	-	-	(76)	-	-	-	158	(76)
Корректировка в связи с переходом на ФСБУ 6/2020	5202	за 2022г.	-	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права пользования активами	5203	за 2022г.	7 440	-	10 825	-	-	(3 034)	-	-	-	18 265	(3 034)
	5213	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	1 096	1 096	1 107
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 _____ **Махно Наталия Юрьевна по доверенности № 03/22 от 01.01.2022**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 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	
						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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Махно Наталия Юрьевна
по доверенности № 03/22
от 01.01.2022
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	25	-	25	1 381 901	(1 381 813)	-	-	X	113	-	113
	5420	за 2021г.	727	-	727	1 269 715	(1 270 418)	-	-	X	25	-	25
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	437	(324)	-	-	-	113	-	113
	5421	за 2021г.	1	-	1	861	(862)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	25	-	25	-	(25)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	726	-	726	167	(869)	-	-	-	25	-	25
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 213 093	(1 213 093)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 124 967	(1 124 967)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	168 371	(168 371)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	143 719	(143 719)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Махно Наталия Юрьевна
по доверенности № 03/22
от 01.01.2022
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2023 г.

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	539 535	(11 120)	523 010	-	(540 428)	-	-	-	-	-	525 195	(14 198)
	5530	за 2021г.	288 675	(10 050)	530 420	26	(280 656)	-	-	-	-	-	539 535	(11 120)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	530 279	(11 120)	517 768	-	(531 970)	-	-	-	-	-	519 155	(14 198)
	5531	за 2021г.	262 883	(10 050)	528 554	-	(262 228)	-	-	-	-	-	530 279	(11 120)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	954	-	5 015	-	(748)	-	-	-	-	-	5 221	-
	5532	за 2021г.	1 892	-	78	-	(1 016)	-	-	-	-	-	954	-
Прочая	5513	за 2022г.	8 302	-	227	-	(7 710)	-	-	-	-	-	819	-
	5533	за 2021г.	23 900	-	1 788	26	(17 412)	-	-	-	-	-	8 302	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	539 535	(11 120)	523 010	-	(540 428)	-	-	X	-	-	525 195	(14 198)
	5520	за 2021г.	288 675	(10 050)	530 420	26	(280 656)	-	-	X	-	-	539 535	(11 120)

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	695	695	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	695	695	-	-	-	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	24 391	-	(7 986)	-	-	-	-	16 405
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	24 391	-	(7 986)	-	-	-	-	16 405
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	557 734	399 217	23	(384 384)	-	-	-	-	572 590
	5580	за 2021г.	321 365	511 353	7	(274 991)	-	-	-	-	557 734
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	469 800	379 349	-	(350 071)	-	-	-	-	499 078
	5581	за 2021г.	289 848	450 947	-	(270 995)	-	-	-	-	469 800
авансы полученные	5562	за 2022г.	14 959	1 718	-	(14 959)	-	-	-	-	1 718
	5582	за 2021г.	749	14 959	-	(749)	-	-	-	-	14 959
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	58 655	18 139	23	(5 456)	-	-	-	-	71 361
	5583	за 2021г.	25 991	33 925	7	(1 268)	-	-	-	-	58 655
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	14 320	11	-	(13 898)	-	-	-	-	433
	5586	за 2021г.	4 777	11 522	-	(1 979)	-	-	-	-	14 320
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	557 734	423 608	23	(392 370)	-	X	-	-	588 995
	5570	за 2021г.	321 365	511 353	7	(274 991)	-	X	-	-	557 734

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 _____ Махно Наталия Юрьевна по доверенности № 03/22 от 01.01.2022
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	349	1 731
Расходы на оплату труда	5620	69 902	62 127
Отчисления на социальные нужды	5630	11 516	13 099
Амортизация	5640	3 074	83
Прочие затраты	5650	1 401 456	1 276 873
Итого по элементам	5660	1 486 297	1 353 913
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	1 486 297	1 353 913

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

Руководитель _____ **Махно Наталия Юрьевна по доверенности № 03/22 от 01.01.2022**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 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	81 292	344 037	(362 952)	-	62 376
в том числе:						
резерв по отпускам, на выплату з/пл	5701	32 751	96 201	(90 301)	-	38 651
резерв на выплату премии клиентам	5702	48 541	247 836	(272 652)	-	23 725

Руководитель _____ **Махно Наталия Юрьевна по доверенности № 03/22 от 01.01.2022**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Махно Наталия Юрьевна
по доверенности № 03/22
от 01.01.2022
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 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 _____ **Махно Наталия Юрьевна по доверенности № 03/22 от 01.01.2022**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2023 г.