

## **Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.**

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МЕДИА ГРУППА МЕГАПИРФИЛЬМ» за 2023 год, сформированные исходя из действующих РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### **Описание компании**

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИА ГРУППА МЕГАПИРФИЛЬМ»

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «МЕДИА ГРУППА МЕГАПИРФИЛЬМ»

ИНН 7734479710, КПП 773401001, ОГРН 1237700416766.

Дата государственной регистрации 19.06.2023 года. Регистрирующий орган Инспекция Федеральной налоговой службы № 34 по г.Москве

Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 123592, г. Москва, ул. Кулакова, дом 20, стр. 1Л, помещ. 1/3.

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 123592, г. Москва, ул. Кулакова, дом 20, стр. 1Л, помещ. 1/3.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения Доходы (6%).

Общество было внесено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 10 июля 2023 года как микропредприятие.

Фактически в отчетном периоде ООО «МЕДИА ГРУППА МЕГАПИРФИЛЬМ» осуществляло следующие виды деятельности: ОКВЭД 59.11, Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ.

У организации нет видов деятельности, требующих получения Лицензии.

### **Пояснения по предоставляемой годовой отчетности**

Данные пояснения прилагаются к Отчету о целевом использовании средств, предоставляемому вместе с бухгалтерской отчетностью организации за 2023 год, так как программа, в которой формировалась бухгалтерская отчетность, не позволяет вносить уточнения в строки данного Отчета.

ООО «МЕДИА ГРУППА МЕГАПИРФИЛЬМ» 03 октября 2023 года заключило договор с Департаментом средств массовой информации и рекламы города Москвы №65-ДС/23 о предоставлении субсидии из бюджета города Москвы на производство телепрограммы «Тайны «ночных ведьм» о подвиге лётчиц 46-го гвардейского ночного бомбардировочного Таманского орденов Красного Знамени и Суворова III степени авиаполка в годы Великой Отечественной войны.

Общий размер субсидии по договору №65-ДС/23 от 03.10.23 составляет 4 677 904,02 (Четыре миллиона шестьсот семьдесят семь тысяч девятьсот четыре) рубля 02 копейки. Согласно условиям договора, выплата субсидии разделена на две части – первая часть субсидии в размере 4 229 595 (Четыре миллиона двести двадцать девять тысяч пятьсот девяносто пять) рублей 00 копеек были перечислены на расчетный счет организации октября 2023 года, остальная часть субсидии в размере 448 309,02 (Четыреста сорок восемь тысяч триста девять) рублей 02 копейки будет перечислена в марте-апреле 2024 года, после предоставления отчета об использовании субсидии и выполнении условий, установленных при ее предоставлении в Департамент средств массовой информации и рекламы города Москвы.

В прилагаемом к годовой бухгалтерской отчетности «Отчете о целевом использовании средств», поступившая в 2023 году субсидия в размере 4 230 тыс. рублей отражена по строке 6220 «Целевые взносы».

По строке 6310 Отчета «Расходы на целевые мероприятия» отражены расходы в размере 4 163 тыс. рублей, которые включают в себя расходы на услуги по производству субсидируемой телепрограммы, на заработную плату работников основного производства включая страховые взносы, непосредственно связанных с выполнением субсидируемого проекта.

По строке 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» отражены расходы в размере 464 тыс. рублей на:

- Стр. 6321 «Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)» - отражены расходы на заработную плату сотрудников (включая страховые взносы) управленческого аппарата организации (общехозяйственные расходы) во время подготовки субсидируемого проекта в размере 401 тыс. рублей.

- Стр. 6324 «Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) – отражены расходы в размере 63 тыс. рублей на аренду офисного помещения, арендованного для размещения сотрудников, занятых в субсидируемом проекте.

По строке 6330 Отчета «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» отражены расходы в размере 51 тыс. рублей на приобретение носителей информации и прочих расходных материалов, необходимы при производстве телепрограммы.

Итого общая сумма расходов на субсидируемый проект, отраженная в строке 6300 Отчета, составила 4 678 тыс. рублей.

Недополученная по условиям договора часть субсидии в размере 448 тыс. рублей отражена в бухгалтерской отчетности организации за 2023 год в дебиторской задолженности, по строке 1230.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Е.Ю. Мещеряков

Л.В. Москаленко