

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ЗА 2022 ГОД

1. Сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ДЗЕН.ПЛАТФОРМА»

Юридический адрес: 115035, Россия, г. Москва, улица Садовническая, дом 82, строение 2, помещение 4А29.

Дата государственной регистрации: «04» июля 2017г., основной государственный регистрационный № 1177746651389, ИНН/КПП 7704431373/770501001

С 14 сентября 2022 г. единоличным исполнительным органом является – ООО «Управляющая компания ВК».

На 31.12.2022 г. Уставной капитал Общества составляет: 20 тыс. руб. (Протокол №2 внеочередного общего собрания участников от 20.07.2022 г.)

На 31.12.2022 г. Добавочный капитал Общества составляет: 2 471 000 тыс. руб. ((Протокол №2 от 20.07.2022 г. и Протокол № 3 от 30.08.2022 г. внеочередного общего собрания участников)

Численность сотрудников на 31.12.2022 года - 875 человек.

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество имеет обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

- 191024, Россия, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Смольнинское. Херсонская ул., 12-14, литера А, этаж 5, часть пом.1-Н, зарегистрировано 05.10.2022 г.
- 603000, Россия, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, Ковалихинская ул., д.8, этаж 8, зарегистрировано 05.10.2022 г.

2. Краткая характеристика деятельности организации:

1. Основные виды деятельности: услуги в области рекламы, маркетинга, информации и консультирования, разработка ПО.
2. Основные показатели деятельности за 2022 года, тыс. руб.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС)
5 318 457

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг

-3 131 564

Коммерческие расходы

-539 553

Управленческие расходы

-1 467 448

Прочие доходы

651

Прочие расходы

-33 413

Проценты к получению

3 997

Проценты к уплате

-704

Прибыль до налогообложения составила

-150 423

Все доходы и расходы понесены в рамках ведения обычной деятельности.

3. Расшифровка некоторых статей баланса на 31.12.2022:

1. Расшифровка основных средств:

тыс.руб.

Группы основных средств	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Сетевое оборудование	192	31	161
Компьютерная техника	7 254	1 179	6 075
Мебель и прочее офисное оборудование	6 917	454	6 463
Прочее оборудование	7 104	320	6 784
Малоценные ОС стоимостью менее 100 тыс.	10 732	10 652	80
ИТОГО	32 199	12 636	19 563

2. Расшифровка нематериальных активов:

тыс.руб.

Группы нематериальных активов	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
ПО «Дзен Платформа», «Дзен (для Android)» и «Дзен (для IOS)»	1 708 137	142 345	1 565 792
ПО ПО Нурее НМА ПО и технологии	269 980	37 497	232 483
Торговые знаки	1 672	56	1 616
Прочее НМА	20 375	364	20 011
ИТОГО	2 000 164	180 262	1 819 902

3. Займы выданные долгосрочные:

Наименование контрагента	Сумма, тыс.руб.
Займы выданные сотрудникам	54 651
ИТОГО	54 651

4. Финансовые вложения краткосрочные:

Наименование контрагента	Сумма, тыс.руб.
Депозиты на банковских счетах, срок менее 3 месяцев	400 000
Займы выданные сотрудникам	9 363
ИТОГО	409 363

5. Расшифровка дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность	Сумма, тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчики	1 506 142
Авансы выданные поставщикам	233 366
Расчеты по налогам и сборам	55 455
Расчеты по оплате труда	937
Расчеты с подотчетными лицами	784
Расчеты с Фондом социального страхования	125
Прочие	59
ИТОГО	1 796 868

6. Расшифровка кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность	Сумма, тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчики	921 572
Задолженность по налогам и сборам	308 009
Расчеты с Фондом социального страхования	89 617
Прочая	20
ИТОГО	1 319 218

7. Заемные средства краткосрочные:

Наименование контрагента	Сумма, тыс.руб.
ООО "В Контакте"	437 000
ИТОГО	437 000

8. Аффилированные лица:

Полное наименование	Юрисдикция
MGL MY.COM (CYPRUS) LIMITED	Кипр / Cyprus
Общество с ограниченной ответственностью "В Контакте"	РФ / Russia
Общество с ограниченной ответственностью "ВК"	РФ / Russia
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания ВК"	РФ / Russia
Общество с ограниченной ответственностью «Объединенное Медиа Агентство»	РФ / Russia
Общество с ограниченной ответственностью "Нейтив Технологии"	РФ / Russia

9. Событие в межотчетный период:

Начиная с настоящей бухгалтерской отчетности Общество применило ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Общество приняло решение отразить данное последствие изменения учетной политики перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения данного ФСБУ с 1 января 2022 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. С 01.01.2022 в соответствии с Учетной политикой был установлен лимит для принятия к учету основных средств в размере 100 тыс. рублей. В связи с этим основные средства принятые к учету до 01.01.2022, но не соответствующие данному лимиту были списаны. Проводки были сделаны в межотчетном периоде, сумма списания остаточной стоимости составила 406 тыс.руб., отложенное налоговое обязательство – 81 тыс.руб. По этой причине изменились на 31.12.2021 показатели следующих строк баланса:

- Строка 1150 уменьшилась на 406 тыс. руб.;
- Строка 1370 уменьшилась на 325 тыс. руб.;
- Строка 1420 уменьшилась на 81 тыс. руб.

10. Изменения классификации:

При подготовке отчета о движении денежных средств для сопоставимости данных за 2022 и 2021 г. были внесены корректировки в строки 4125 и 4129 гр. 4 за 2021 г.:

- Строка 4125 увеличилась на 18 592 тыс. руб.
- Строка 4129 уменьшилась на 18 592 тыс. руб.

Генеральный директор
Управляющей организации ООО «Управляющая Компания ВК»

Багудина Е.Г.

16.03.2023

