

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Содержание

1. Краткая характеристика деятельности	2
1.1 Реквизиты	2
1.2 Численность работающих	2
1.3 Основа подготовки бухгалтерской отчетности	2
1.4 Информация об органах управления	2
2. Информация об отдельных активах и обязательствах	3
2.1 Нематериальные активы	3
2.2 Основные средства	5
2.3 Прочие внеоборотные активы	6
2.4 Запасы	6
2.5 Прочие оборотные активы	7
2.6 Дебиторская задолженность	7
2.8 Денежные средства и их эквиваленты	7
2.9 Уставный капитал	7
2.10 Кредиторская задолженность	7
3. Информация об отдельных доходах и расходах	8
3.1. Выручка и прочие доходы	8
3.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы	8
3.3 Налоги	9
3.4 Оценочные резервы	9
4. Информация о связанных сторонах	10
5. События после отчетной даты	10

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

1. Краткая характеристика деятельности

1.1 Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Глобус Медиа"
Краткое наименование	ООО "Глобус Медиа"
ИНН	7724813130
Вид(ы) деятельности	62.01 (Разработка компьютерного программного обеспечения)
ОКПО	37233555
Местонахождение	115230, Москва г, Нагатинский 1-й проезд, дом № 10, строение 1, этаж 13
Прочее	

1.2 Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2023	2022	2023	2022
247,5	214	301	244

1.3 Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.3 Информация об органах управления

Высший орган управления- общее собрание участников.

Полномочия :

- определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;
- изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;
- образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющему, утверждение такого управляющего и условий договора с ним;
- утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества;
- принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;
- утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);
- принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
- назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

- принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;
- назначение ликвидационной комиссии или ликвидатора и утверждение ликвидационного баланса;
- принятие решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных статьей 45 Закона;
- принятие решения о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 46 Закона;
- принятие решения о согласии на совершение сделок об отчуждении результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации (товарных знаков, доменных имен, баз данных, программ для ЭВМ и др.) вне зависимости от сумм таких сделок;
- принятие решения о согласии на совершение сделок об отчуждении основных средств Общества, сделок с недвижимым имуществом (в том числе залог недвижимого имущества и др. обременения) вне зависимости от сумм таких сделок;
- решение вопросов, связанных с подготовкой, созывом и проведением Общего собрания участников Общества;
- принятие решений об участии или прекращении участия Общества в других организациях;
- решение вопросов об утверждении заключения договоров займа и договоров поручительства вне зависимости от сумм таких сделок;
- иные вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания участников Общества Законом.

Исполнительный орган- генеральный директор.

Полномочия:

- без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;
- выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;
- издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- осуществляет иные полномочия, не отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания участников.

2.Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1 Нематериальные активы

Движение нематериальных активов

Первоначальная стоимость:

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2022	Поступило	Выбыло	Убыток от обесценения	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2023
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	304 425	219 665	184 413			339 677
Итого	304 425	219 665	184 413			339 677

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2021	Поступило	Выбыло	Убыток от обесценения	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2022
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	305 716	1 853	(3 144)			304 425
Итого	305 716	1 853	(3 144)			304 425

Амортизация:

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2022	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Накопленная амортизация. Переоценка.	Сумма на 31 декабря 2023
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	(128 611)	(44 234)	50 948		(121 897)
Итого	(128 611)	(44 234)	50 948		(121 897)

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2021	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим НМА	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2022
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров					
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	(87 158)	(42 763)		1310	(128 611)
Итого	(87 158)	(42 763)		1310	(128 611)

2.2 Основные средства

Движение основных средств

Первоначальная стоимость:

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2022	Поступило	Выбыло	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2023
Машины и оборудование (кроме офисного)					
Офисное оборудование	131 499	83 050	(48 473)		166 076
Аренднованное имущество					
Итого	131 499	83 050	(48 473)		166 076

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2021	Поступило	Выбыло	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2022
Машины и оборудование (кроме офисного)	305		(305)		
Офисное оборудование	124 846	24 118	(17 465)		131 499
Право пользования активом	86379		(86 379)		
Итого	211 530	24 118	(104 149)		131 499

Амортизация:

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2022	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2023
Машины и оборудование (кроме офисного)					
Офисное оборудование	(103 833)	(30 982)	23 565		(111 250)
Право пользования активом					
Итого	(103 833)	(30 982)	23 565		(111 250)

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2021	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2022
Машины и оборудование (кроме офисного)	(220)	(85)	305		
Офисное оборудование	(102 707)	(28 650)	27 524		(103 833)
Право пользования активом		(10 428)	10428		
Итого	(102 927)	(39 163)	(38 257)		(103 833)

2.3 Прочие внеоборотные активы

Состав прочих внеоборотных активов

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость			Дополнительная информация
	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021	
Расходы на создание НМА			682	
Долгосрочные РБП	234	366	685	
Итого	234	366	1367	

2.4 Запасы

Наличие и движение запасов

Запасы	Себестоимость на 31 декабря 2022	Поступило	Выбыло	Оборот запасов между группами	Себестоимость на 31 декабря 2023
Малоценные ОС					
ТМЦ	4	10 342	(9 500)		846
Итого	4	10 342	(9 500)		846

Запасы	Себестоимость на 31 декабря 2021	Поступило	Выбыло	Оборот запасов между группами	Себестоимость на 31 декабря 2022
Малоценные ОС					
ТМЦ	564	753 790	(754 149)		4
Итого	564	753 790	(754 149)		4

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

2.5 Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов), включенные в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)			Дополнительная информация (если уместно)
	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021	
РБП краткосрочные	6 086	7 414	26 021	
Итого	6 086	7 414	26 021	

2.6 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договора:

Дебиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2021	Сумма на 31 декабря 2022	Сумма на 31 декабря 2023
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	6087	-	-
В том числе: Поставщики			
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	210755	366 609	192 306
В том числе: Покупатели	183 223	317 257	154 411
Поставщики	17 108	5 771	24 482
Прочее	10 424	43 581	13 413
Итого	210 755	366 609	192 306

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2023 года составила: 1 254 тыс. руб.

2.8 Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2021	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках	2427	970	5177
Банковские депозиты	-	-	-
Прочее	-	-	-
Итого	2427	970	5177

2.9 Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Глобус Медиа» по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 15 000 руб. По состоянию на 31 декабря 2022, 2021, 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

2.10 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности

Сумма кредиторской задолженности:

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Кредиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2021	Сумма на 31 декабря 2022	Сумма на 31 декабря 2023
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего			
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	171 668	86 703	331 165
В том числе:			
Поставщики	23 466	24 511	46 282
Покупатели			
Прочее	148 202	62 192	284 883
Итого	171 668	86 703	331 165

3. Информация об отдельных доходах и расходах

3.1. Выручка и прочие доходы

Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

Вид выручки	2022	2023
Доходы от услуги SAAS	1 554 956	2 072 783
Итого	1 554 956	2 072 783

Прочие доходы

Виды прочих доходов	2022	2023
Курсовые разницы/доходы от продажи валюты	14 844	10 575
Доходы по процентам	1 939	2 016
Доходы от реализации основных средств	1 089	754
Доходы от сдачи помещения в субаренду	1 481	-
Доходы от услуг технического доступа	1 104	1 104
Прочие доходы	8 940	6 417
Итого	29398	20 866

3.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 1 782 554 тыс. руб.

Наименование показателя	2022	2023
Амортизация	70 986	75 577
Материальные расходы	184 066	595 371
Оплата труда	769 387	945 364
Страховые взносы	30 949	35 699
Прочие расходы	108 933	130 599
Итого	1 164 321	1 782 610

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Информация о прочих расходах

Виды прочих расходов	2022	2023
Курсовые разницы/расходы от продажи валюты	16 249	11 255
Расходы от реализации основных средств	369	255
Расходы на услуги банка	273	1 149
Расходы от субаренды помещений	296	-
Прочие расходы	45 356	23 005
Проценты к уплате	3 144	-
Итого	65 687	35 664

3.3 Налоги

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20% .

Наименование	2022 тыс. руб.	2023 тыс. руб.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	-	-
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	-	-
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	-	-
Итого: Налог на прибыль	-	-
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	-	-
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчётный год	-	-
Отложенный налог на прибыль, в том числе	-	-
<i>Изменение отложенных налоговых активов за период</i>	-	-
<i>Изменение отложенных налоговых обязательств за период</i>	-	-

3.4 Оценочные резервы

Величина и движение других оценочных резервов

Вид актива, по которому создается резерв	Величина резерва на 31.12.2021	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2022
Резерв на оплату отпусков	22 210	66 809	3 627	56 950	28 442
Итого	22 210	66 809	3 627	56 950	28 442

Вид актива, по которому создается резерв	Величина резерва на 31.12.2022	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2023
Резерв на оплату отпусков	28 442	86 752	2 192	72 085	40 917
Итого	28 442	86 752	2 192	72 085	40 917

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус Медиа»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.Перечень связанных сторон

1. АО "ДИДЖИТС" – участник общества
2. ООО "НТТ"- юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом
3. ООО "МБГ"- юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом

5 . События после отчетной даты

Руководству Общества не известно о существовании событий после отчетной даты, которые потребовали бы внести корректировки в финансовую отчетность, либо привести к необходимости раскрытия информации об условиях, возникающих между отчетной датой и датой выпуска отчетности

Руководитель

_____/Хрупов Д.П./