

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

#### ООО «АДВ Контент» ЗА 2023 ГОД

г. Москва

25.03.2024г.

#### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «АДВ Контент»
Юридический адрес	115054, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, наб Космодамианская, дом 52, строение 5
Фактический адрес	115054, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, наб Космодамианская, дом 52, строение 5
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность по распространению кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ 59.13
ИНН/КПП	9705132468/770501001
ОГРН	1197746345367
ОКТМО/ОКАТО	45376000/ 45286560000
Дата создания организации	29.05.2019
Размер уставного капитала	100 000 (Сто тысяч рублей)
Участники	Юргелас Леонид Владимирович (ИНН 773670580596) – доля участия 20% ООО «Новые Маркетинговые Технологии» (ИНН 7733253573) - доля участия 80%
Исполнительный орган	Генеральный директор Юргелас Леонид Владимирович

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних обществ нет.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество относится к категории микропредприятий (сведения из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства).

## 2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

## 3. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами ООО «АДВ Контент» (ИНН 9705132468, юр. адрес: 115054, город Москва, Космодамианская наб, д. 52 стр. 5) являются:

- ООО «Новые Маркетинговые Технологии» (ИНН 7733253573, юр. адрес: 115054, город Москва, Космодамианская наб, д. 52 стр. 5, этаж 7 помещ. I ком 35);
- Юргелас Леонид Владимирович (ИНН 773670580596);
- ООО «Инишитив РУС» (ИНН 7704231173, юр. адрес: 117105, город Москва, Варшавское ш., д. 17, офис 317);
- ООО «Арена Медиа Холдинг» (ИНН 9705179040, юр. адрес: 115054, город Москва, Космодамианская наб, д. 52 стр. 1, помещ. I, этаж 3, часть ком 19,20);
- ООО «Юниверсал Медиа Уорлдвайд» (ИНН 7704221993, юр. адрес: 107150, город Москва, Бойцовая ул., д. 27, этаж 4, пом. 12, офис 413);
- ООО «Адлабс.ру» (ИНН 5010031832, юр. адрес: 141983, Московская область, город Дубна, ул. Программистов, д.4 строение 3, офис 213);
- ООО «Рокет Сайенс Хелс» (ИНН 7705989690, юр. адрес: 115054, город Москва, Космодамианская наб, д. 52 стр. 5, этаж 7 помещ. I ком 55).
- ООО «М-Лайнер» (ИНН 7725670975, юр. адрес: 115093, город Москва, Партийный пер., д. 1 к. 58 стр.3, этаж 2 ком 226) - до 09.01.2023 г.

### Бенефициары:

- Коробейников Кирилл Семёнович (ИНН 771513342358) – с 10.02.2023 г.
- Сидоров Павел Олегович (ИНН 773000317695) – с 10.02.2023 г.
- Коробков Дмитрий Анатольевич (ИНН 771200674130) – до 10.02.2023 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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 150	(665)	-	-	-	(277)	-	-	-	-	2 150	(942)
	5110	за 2022г.	2 150	(372)	-	-	-	(293)	-	-	-	-	2 150	(665)
в том числе:														
Авторские права на произведения	5101	за 2023г.	1 944	(541)	-	-	-	(195)	-	-	-	-	1 944	(736)
	5111	за 2022г.	1 944	(347)	-	-	-	(194)	-	-	-	-	1 944	(541)
Сайт АДВ Контент	5102	за 2023г.	206	(124)	-	-	-	(82)	-	-	-	-	206	(206)
	5112	за 2022г.	206	(25)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	206	(124)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	1 944	1 944	1 944
в том числе:				
Авторские права на произведения	5121	1 944	1 944	1 944



### 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	2 743	(160)	-	-	2 583
	5190	за 2022г.	3 158	160	(575)	-	2 743
в том числе:							
	Авторские права на произведения						
	5181	за 2023г.	2 743	(160)	-	-	2 583
	5191	за 2022г.	3 158	160	(575)	-	2 743



### 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	2 907	-	(2 907)	-
в том числе:							
ППА -Офис на Космодамианской наб., дом 52, строение 5	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	2 907	-	(2 907)	-

### 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	735	919
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	-	-	-



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-

**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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	14 969	-	9 525	-	(10 091)	-	-	-	-	-	-	14 403	-
	5530	за 2022г.	64 367	-	14 598	-	(63 996)	-	-	-	-	-	-	14 969	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	8 315	-	7 263	-	(8 190)	-	-	-	-	-	-	7 388	-
	5531	за 2022г.	45 672	-	7 978	-	(45 335)	-	-	-	-	-	-	8 315	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	764	-	-	-	(200)	-	-	-	-	-	-	564	-
	5532	за 2022г.	339	-	764	-	(339)	-	-	-	-	-	-	764	-
Прочая	5513	за 2023г.	5 890	-	2 262	-	(1 701)	-	-	-	-	-	-	6 451	-
	5533	за 2022г.	18 356	-	5 856	-	(18 322)	-	-	-	-	-	-	5 890	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	14 969	-	9 525	-	(10 091)	-	-	-	X	-	-	14 403	-
	5520	за 2022г.	64 367	-	14 598	-	(63 996)	-	-	-	X	-	-	14 969	-

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в 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 5571	за 2023г. за 2022г.	893 -	- 893	- -	(893) -	- -	- -	- -	- 893	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
арендные обязательства	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	893 -	- 893	- -	(893) -	- -	X X	X X	- 893	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	6 620 40 568	68 761 7 430	25 -	(71 540) (41 378)	- -	- -	- -	3 866 6 620	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	2 775 36 332	2 352 2 710	25 -	(2 550) (36 267)	- -	- -	- -	2 602 2 775	
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	496 -	- 496	- -	(496) -	- -	- -	- -	- 496	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	1 800 4 119	1 469 1 368	- -	(2 292) (3 687)	- -	- -	- -	977 1 800	
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- 114	64 934 -	- -	(64 934) (114)	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	210 3	6 210	- -	(198) (3)	- -	- -	- -	18 210	
арендные обязательства	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	1 339 -	- 2 646	- -	(1 070) (1 307)	- -	X X	X X	269 1 339	
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	7 513 40 568	68 761 8 323	25 -	(72 433) (41 378)	X X	- -	- -	3 866 7 513	

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	48 286	5 441
Расходы на оплату труда	5620	16 346	25 993
Отчисления на социальные нужды	5630	2 783	3 815
Амортизация	5640	1 589	957
Прочие затраты	5650	4 173	2 084
Итого по элементам	5660	73 177	38 290
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	73 177	38 290

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

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6	1 377	(1 105)	(123)	155
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	6	1 377	(1 105)	(123)	155

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
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 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-