



ООО «Дзен.Платформа»
115035, Россия, г. Москва
ул. Садовническая, д. 82,
строение 2, помещение 4А29
Тел.: +7 (495) 725-63-57

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ЗА 2023 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 31.12.2023 г. Уставной капитал Общества составляет: 20 тыс. руб. (Протокол №2 внеочередного общего собрания участников от 20.07.2022 г.)

На 31.12.2023 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 31.12.2023 года - 895 человека.

По состоянию на 31.12.2023 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.

2. Краткая характеристика деятельности организации:

1. Основные виды деятельности: услуги в области рекламы, маркетинга, информации и консультирования, разработка ПО.
2. Основные показатели деятельности за 2023 года, тыс. руб.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС)
11 209 805

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг

-6 322 722

Коммерческие расходы
-1 625 352

Управленческие расходы
-2 658 392

Прочие доходы
1 182

Прочие расходы
-29 058

Проценты к получению
2 283

Прибыль до налогообложения составила
-577 799

Все доходы и расходы понесены в рамках ведения обычной деятельности.

3. Расшифровка некоторых статей баланса на 31.12.2023:

1. Расшифровка основных средств:

Группы основных средств	тыс.руб.		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Сетевое оборудование	192	123	69
Компьютерная техника	8 524	4 956	3 568
Специальная оргтехника	1 166	95	1 071
Мебель и прочее офисное оборудование	17 896	2 594	15 302
Прочее оборудование	11 543	2 248	9 295
Малоценные ОС стоимостью менее 100 тыс.	27 862	27 862	0
ИТОГО	67 183	37 878	29 305

2. Расшифровка нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	тыс.руб.		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
ПО «Дзен Платформа», «Дзен (для Android)» и «Дзен (для IOS)»	1 708 137	711 724	996 413
Прочее программное обеспечение	270 820	127 490	143 330
Торговые знаки	1 672	223	1 449
Прочее НМА (клиентские базы, видеоролики и т.п.)	148 328	27 496	120 832
ИТОГО	2 128 957	866 933	1 262 024

3. Займы выданные долгосрочные:

Наименование контрагента	Сумма, тыс.руб.
Займы, выданные сотрудникам	38 956
ИТОГО	38 956

4. Прочие внеоборотные активы:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Приобретение мультимедийного оборудования	7 378
Приобретение прочих активов	1 109
ИТОГО	8 487

5. Финансовые вложения краткосрочные:

Наименование контрагента	Сумма, тыс.руб.
ООО «В Контакте»	2 032 083
Займы, выданные сотрудникам	20 263
ИТОГО	2 052 346

6. Расшифровка дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность	Сумма, тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчики	1 685 235
Авансы выданные поставщикам	325 901
Расчеты по налогам и сборам	11 927
Расчеты по оплате труда	1 486
Расчеты с подотчетными лицами	729
Расчеты с Фондом социального страхования	576
ИТОГО	2 025 854

7. Расшифровка кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность	Сумма, тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчики	759 760
Задолженность по налогам и сборам	403 096
Расчеты по социальному страхованию	56 927
Расчеты с подотчетными лицами	104
ИТОГО	1 219 887

8. Заемные средства долгосрочные:

Наименование контрагента	Сумма, тыс.руб.
ООО "ВК"	1 264 898
ИТОГО	1 264 898

9. Раскрытие сведений согласно ПБУ 18/02 и налога на прибыль:

В 2023 г. ООО «Дзен. Платформа» применило ставку, предусмотренную п.1.15 статьи 284 НК РФ в размере «0» процентов.

Проводки по списанию отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) были сделаны в межотчетном периоде. Сумма списания ОНА составила - 10 540 тыс.руб., ОНО составила – 76 тыс.руб. По этой причине изменились на 31.12.2022 показатели следующих строк баланса:

- Строка 1180 уменьшилась на 10 540 тыс. руб.;
- Строка 1370 уменьшилась на 10 464 тыс. руб.;
- Строка 1420 уменьшилась на 76 тыс. руб.

10. Сведения об учетной политике и ее изменениях:

В ООО «Дзен. Платформа» окончательно не закончен переход на применение ФСБУ 25/2018 «Учет аренды» в применяемых бухгалтерских программах для составления годовой бухгалтерской отчетности за 2023г

11. Связанные стороны:

Связанными сторонами по отношению к Компании являются единственный акционер, а также все компании, которые контролируются или на которые оказывается значительное влияние со стороны Группы Компаний ВК. Связанные стороны, с которыми Компания имела финансовые отношения в 2023 году, представлены следующим образом:

Наименование связанной стороны	Страна	Характер отношений	Вид операции
Акционер			
ООО "ИТР"	Россия	Организация, осуществляющая общий контроль, 100% доля владения	Финансовых операций не было
Другие связанные стороны			
МКООО ВК МГЛ ЛИМИТЕД (MGL My.com (Cyrpus) Limited Кипр прежнее название)	Россия	Компания группы	Продажа услуг, покупка услуг
ООО "В Контакте"	Россия	Компания группы	Покупка услуг, аренда, займы выданные
ООО "ВК"	Россия	Компания группы	Продажа услуг, покупка услуг, займы полученные
ООО "ИНВАЙТ"	Россия	Компания группы	Покупка услуг
ООО "Компания ВК"	Россия	Компания группы	Покупка услуг
ООО "КОРПСКИЛЗ"	Россия	Компания группы	Покупка услуг
ООО Дата Центр М100	Россия	Компания группы	Покупка ПО
ООО "МЕДИУМ КВОЛИТИ ПРОДАКШН"	Россия	Компания группы	Покупка услуг
ООО "Нейтив Медиа"	Россия	Компания группы	Покупка услуг

ООО «Объединенное Медиа Агентство»	Россия	Компания группы	Покупка услуг
ООО «Управляющая компания ВК»	Россия	Компания группы	Покупка услуг
ООО "ДИДЕНОК СТАР"	Россия	Компания группы	Покупка услуг
ООО "ВК Решения"	Беларусь	Компания группы	Покупка услуг
РНКО «ВК Платёжные решения» (ООО) (ООО РНКО Деньги.Мэйл.Ру прежнее название)	Россия	Компания группы	Банковские услуги

Операции и остатки в расчетах по группам связанных сторон:

Займы полученные

Другие связанные стороны	Сумма, тыс.руб.
ООО "ВК"	1 264 898
ИТОГО	1 264 898

Займы предоставленные

Другие связанные стороны	Сумма, тыс.руб.
ООО «В Контакте»	2 032 083
ИТОГО	2 032 083

*Приобретение ПО, услуг и работ**

Наименование поставщика	Сумма, тыс.руб.
ООО "Нейтив Медиа"	201 715
ООО "ВК"	142 438
ООО "Компания ВК"	63 490
ООО "ДИДЕНОК СТАР"	36 770
ООО "МЕДИУМ КВОЛИТИ ПРОДАКШН"	34 390
ООО "ВК Решения"	29 527
ООО «Управляющая компания ВК»	25 884
ООО "ИНВАЙТ"	25 016
МКООО ВК МГЛ ЛИМИТЕД (MGL My.com (Cyprus) Limited Кипр прежнее название)	5 653
ООО "В Контакте"	1 828
ООО "М100"	840
ООО "КОРПСКИЛЗ"	13
ИТОГО	567 564

*Данные представлены без учета налога на добавленную стоимость.

*Реализация услуг**

Наименование покупателя	Сумма, тыс.руб.
ООО "ВК"	2 714 219
МКООО ВК МГЛ ЛИМИТЕД (MGL My.com (Cyprus) Limited Кипр прежнее название)	8 560
ООО "Компания ВК"	2 500
ИТОГО	2 725 279

* Данные представлены без учета налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность

Другие связанные стороны	Сумма, тыс.руб.
ООО "ВК"	608 395
ООО "Компания ВК"	1 500
ООО "МЕДИУМ КВОЛИТИ ПРОДАКШН"	200
ООО "ДИДЕНОК СТАР"	69
ИТОГО	610 164

Кредиторская задолженность

Другие связанные стороны	Сумма, тыс.руб.
ООО "В Контакте"	1 147
ООО "ВК Решения"	29 527
ООО "ВК"	79 498
ООО "ИНВАЙТ"	23 075
ООО "Компания ВК"	18 890
ООО "М100"	1 008
ООО "Нейтив Медиа"	220
ООО «Управляющая компания ВК»	2 976
ИТОГО	156 341

Генеральный директор
Управляющей организации
ООО «Управляющая Компания ВК»

15.03.2024

Багудина Е.Г.

