

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РИВЕР СКРИН"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	295	295	465
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	10 009	8 257	8 399
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	414
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	84 027	20 550	62 472
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	263	141	315
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	94 605	29 254	72 075
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	33 998
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	6 690
Кредиторская задолженность	1520	39 306	2 536	21 113
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	39 306	2 536	61 801
Стоимость чистых активов	-	55 299	26 718	10 275

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____

Вертиков Алексей
Анатолевич

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

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 2024г.	295	-	-	-	295
	5250	за 2023г.	465	-	(170)	-	295
в том числе:							
Экран светодиодный по адресу: МО, г. Мытищи, МКАД 95 км.	5241	за 2024г.	290	-	-	-	290
	5251	за 2023г.	290	-	-	-	290
Экран светодиодный по адресу: МО, М-2, Варшавское шоссе, АЗС ТАТнефть	5242	за 2024г.	5	-	-	-	5
	5252	за 2023г.	5	-	-	-	5
Экран светодиодный по адресу: МО, Балашихинский р-он, МКАД 104 км	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	170	-	(170)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____

Вертиков Алексей
Анатолевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Вертиков Алексей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

19 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Вертиков Алексей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

Электронная цифровая подпись
ИДН 783409456 * 8290049

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 кредитной в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредитную задолженность
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредитную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	20 550	-	84 403	-	(20 926)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2023г.	62 472	-	539	-	(42 461)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	17 932	-	1 903	-	(18 335)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	59 854	-	539	-	(42 461)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 618	-	82 500	-	(2 591)	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	2 618	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	20 550	-	84 403	-	(20 926)	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2023г.	62 472	-	539	-	(42 461)	-	-	X	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	33 998	-	-	(33 998)	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	33 998	-	-	(33 998)	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 536	39 306	-	(2 536)	-	-	39 306
в том числе:	5580	за 2023г.	27 803	7	-	(25 274)	-	-	2 536
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 516	-	-	(2 516)	-	-	-
	5581	за 2023г.	21 100	-	-	(18 584)	-	-	2 516
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	20	-	-	(20)	-	-	-
	5583	за 2023г.	13	7	-	-	-	-	20
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	6 690	-	-	(6 690)	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	39 306	-	-	-	-	39 306
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2024г.	2 536	39 306	-	(2 536)	-	X	39 306
	5570	за 2023г.	61 801	7	-	(59 272)	-	X	2 536

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

19 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	2
Расходы на оплату труда	5620	70	-
Отчисления на социальные нужды	5630	21	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	26	93
Итого по элементам	5660	117	95
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	117	95

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



Вертиков Алексей
Анатолевич

Руководитель

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

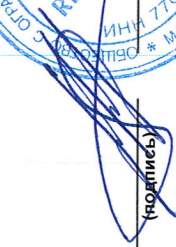


Руководитель _____
Вертиков Алексей
Анатолиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

Вертиков Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)



19 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
				На конец года
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
в том числе:	5911	-	-	-
	5921	-	-	-



Вертиков Алексей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

19 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью

«РИВЕР СКРИН»

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

Начальнику инспекции

ИФНС России № 3 по г. Москве

Сидорову Дмитрию Петровичу

Исх. № 01/25 от 19.03.2025 г.

Пояснения к балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью «РИВЕР СКРИН» сообщает, что Общество было зарегистрировано 21 апреля 2016 года под наименованием ООО «СМАРТ КАПИТАЛ». На основании Решения единственного участника № 3 от 10 июля 2020г. Общество было переименовано в ООО «РИВЕР СКРИН». Основной государственный регистрационный № 1167746400678.

Уставный капитал общества составляет 200 000 (Двести тысяч) руб. 00 коп. Участниками Общества являются: физическое лицо – Мордвинова Дарья Андреевна (доля в УК в размере 1%) и юридическое лицо - П2Ф МЕНЕДЖМЕНТ СЕРВИСЕЗ - ФЗСО (доля в УК в размере 99%)

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО «РИВЕР СКРИН» находится на общем режиме налогообложения.

Основным видом деятельности компании является деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11). Компания до 01.06.2022г. оказывала рекламные услуги в виде размещения рекламной информации заказчиков на рекламных установках, принадлежащих Компании.

Деятельность ООО «Ривер Скрин» осуществляется на территории г. Москва и Московской области.

30 мая 2022г. ООО «Ривер Скрин» приобрёл долю в компании ООО «ДФ Медиа» в размере 100%, номинальной стоимостью 10 000 (десять тысяч) рублей.

01 июня 2022г. все рекламные конструкции, которые принадлежали ООО «Ривер Скрин» были проданы компании ООО «ДФ Медиа».

Выручка Общества за 2024г. года составила (без НДС) 0 тыс. руб. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

Финансовый результат деятельности компании по итогам 2024 года является положительным и составил по бухгалтерскому учету:

- прибыль до налогообложения – 95 658 тыс. руб. (строка 2300 Отчета о финансовых результатах),

Основными расходами Общества являются:

- расходы на компьютерные программы – 26 тыс. руб.

- расходы на персонал - 70 тыс. руб.

-расходы по страховым взносам - 21 тыс.руб.

Деятельность Общества по итогам 2024 года была прибыльной; размер полученной прибыли составил 1 112 895 руб.

В связи с тем, что Общество воспользовалось правом учесть 50% суммы полученного убытка 2020г. Налог по строке 2410 отчета о финансовых результатах составил 111 тыс. руб. ($1\,112\,895 - 50\% = 556\,448 * 20\% = 111$ тыс. руб.)

Условный расход по налогу на прибыль в 2024 году составил 19 131 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» этот показатель был скорректирован следующим образом:

- постоянные разницы в текущем периоде возникли в связи с тем, что Обществом в 2024г. были произведены расходы за счёт собственных средств не уменьшающие н/о базу по НП, в размере 412 тыс. руб.

А также в 2024г. признан доход в виде дивидендов к получению на основании Решения №27 от 04.09.24 и Решения № 28 от 24.09.24 в размере 94 265 тыс. руб.

Общая сумма всех доходов/расходов не уменьшающие н/о базу по НП составила 93 853 тыс. руб. (94 265 - 412). ПНО = 18 771 тыс. руб

- 01.06.2022г. были проданы основные средства в убыток, сумма убытка по НУ составила 4 668 тыс. руб. (ОНА = $4\,668 \cdot 20\% = 933$ тыс. руб.)

В 2024г. связи с признанием отложенного налогового актива (продажа ОС в убыток) величина ОНА составило - 138 тыс. руб.

- также в 2024г. был признан убыток 2020 года в размере 50% от прибыли текущего года ($1\,112\,895 - 50\% = 556\,448 \cdot 20\% = 111$ тыс. руб.), в размере – 111 тыс. руб. Величина ОНА составило 111 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2024 год составил 111 тыс. руб. (строка 180 листа 02 декларации по НП = Условный доход по налогу на прибыль из формы 2 бухгалтерской отчётности, скорректированный на сумму ПНО и изменения ОНА за 2024 год: $(19\,131 - 18\,771 - 138 - 111)$).

Прибыль после налогообложения (строка 2400 отчета о прибылях и убытках) составила 97 299 руб. ($95\,658$ тыс. руб. - 111 тыс. руб. + 1 752 ($19\,131 - 18\,771 - 2\,001$ (ОНА пересчет убытков прошлых лет с 20% на 25%) - 111) тыс. руб.)

Обществом резервы сомнительных долгов не начислялись в связи с отсутствием на балансе на 31.12.2024 г. дебиторской задолженности, признаваемой нереальной к взысканию и/или сомнительной.

Общество с ограниченной ответственностью

«РИВЕР СКРИН»

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

Общество также сообщает, что ошибки, выявленные в 2024 году, согласно принятой учетной политики на 2024 год и нормам действующего законодательства (Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 (Приказ Минфина России от 28.06.2010 №63н), не признаются существенными и подлежат исправлению в текущем 2024 году в корреспонденции со счетом 91.2 в качестве расходов прошлых лет, выявленных в отчетном периоде или в корреспонденции со счетом 91.1 в качестве доходов прошлых лет, выявленных в отчетном периоде.

Общество доводит информацию об операциях со связанными сторонами в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н):

Компания ООО «Ривер Скрин» является единственным участником общества ООО «ДФ Медиа» (ИНН 7743795688).

№ п/п	Связанная сторона / сторона по договору	Вид операции / номер договора	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2024 ("+" - КЗ; "-" - ДЗ)
1. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям между Обществом и юридическими лицами в случае, когда они контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц). абз.3 п.6 ПБУ 11/2008					
1					
2. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям между Обществом и юридическими лицами в случае, когда Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние данными юридическими и (или) физическими лицами). абз.1 п.6 ПБУ 11/2008					
1	ООО "ДФ Медиа" (ИНН 7743795688) / покупатель по договору	Договор № б/н от 13.09.24	-1 903 200,00	погашение до 31.12.2025г.	- 1 500 000,00

Общество с ограниченной ответственностью

«РИВЕР СКРИН»

ИНН: 7703409456, КПП 770301001, ОГРН: 1167746400678

3. Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям между Обществом и юридическими лицами в случае, когда Общество контролирует или оказывает значительное влияние на данное юридическое и (или) физическое лицо). абз.2 п.6 ПБУ 11/2008

1					
---	--	--	--	--	--

Генеральный директор

Главный бухгалтер



/Вертиков А.А./

/Коваленко О.В./