

**Общество с ограниченной ответственностью
«Контент-Клуб» Холдинговая компания**

**Бухгалтерская отчетность
31 декабря 2024 г.**

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Контент-Клуб» Холдинговая компания (далее «Общество») создано 07 июня 2022г.

Состав участников Общества:

Железняк С.Н.	33%
Сиренко А.А.	67%

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Общее руководство деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Генеральным директором Общества назначен с 07 июля 2022 г. по настоящее время г-н Сиренко Антон Аркадьевич.

Общество занимается деятельностью, связанной с производством и распространением кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. составила 2 человека (на 31 декабря 2023 г. – 1 человек). Среднегодовая численность работающих сотрудников Общества в 2024 г. составила 0 человек (в 2023 г. – 0 человек).

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Связанные стороны

С августа 2023г. Общество имеет 34% доли в акционерном капитале ООО «Комитет».

В состав связанных с Обществом лиц входят компании под руководством генерального директора Сиренко А.А.:

- ООО «Контент-Клуб», Российская Федерация

Общество с ограниченной ответственностью
«Контент-Клуб» Холдинговая компания
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

- ООО «Комитет», Российская Федерация

Приобретение товаров, работ, услуг у связанных сторон

В период с 01 января 2024г. и по настоящее время Общество арендует помещение, общей площадью 8,7 квадратных метров, на основании договора аренды нежилого помещения, заключенного с ООО «Контент-Клуб». Стоимость арендованного помещения не установлена в договоре аренды и в акте приема – передачи.

Стоимость полученных услуг от связанных сторон составила:

Наименование связанной стороны, степень связанности (вид закупок)	тыс. руб.	
	2024 г.	2023 г.
Операции с другими связанными сторонами:		
ООО «Контент-Клуб» (предоставление рабочего места в аренду)	144	144
Итого	144	144

Задолженность Общества перед связанными сторонами составила:

Наименование кредитора	тыс.руб.	
	На 31.12.2024	На 31.12.2023
ООО «Контент-Клуб» (предоставление рабочего места в аренду)	370	226
ООО «Контент-Клуб» (оказание услуг)	46	0
ООО «Контент-Клуб» (предоставление целевого займа)	120 000	99 990
Итого	120 416	100 134

В 2024г. расчеты со связанными сторонами осуществлялись в безналичной денежной форме: был возвращен заем в сумме 99 990 тыс. руб и получен новый заем в сумме 120 000 тыс руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора Общества.

В 2024 г. Общество начислило управленческому персоналу вознаграждения (заработная плата, премии, страховые взносы) на общую сумму 4 225 тыс. руб. (за 2023г – 39 тыс. руб.)

События после отчетной даты

События после отчетной даты, обусловленные фактами хозяйственной деятельности, которые имели место в отчетном периоде, Обществом не установлены

Прочая информация

В 2024 году Общество получило доход от инвестиционной деятельности по кинофильму «Летучий корабль» в сумме 8 162 тыс. руб, а также прочий доход от размещения депозитов в сумме 12 499 тыс руб.

Руководство Общества находится в процессе поиска новых объектов для инвестирования и источников получения доходов.

Генеральный директор
ООО «Контент-Клуб» Холдинговая компания _____ Сиренко А. А.

18 марта 2025 г.

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сиренко Антон Аркадьевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	-	-	6 663	-	-	-	-	-	-	-	-	6 663	-
	5530	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	6 318	-	-	-	-	-	-	-	-	6 318	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	345	-	-	-	-	-	-	-	-	346	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	-	-	6 663	-	-	-	-	-	X	-	-	6 663	-
	5520	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	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		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	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	100 290	120 000	-	(99 990)	-	-	-	-	120 300
	5573	за 2023г.	300	99 990	-	-	-	-	-	-	100 290
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3 029	3 268	6 556	-	-	-	-	-	12 853
	5580	за 2023г.	82	144	2 804	-	-	-	-	-	3 029
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	226	190	-	-	-	-	-	-	416
	5581	за 2023г.	82	144	-	-	-	-	-	-	226
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	1 235	-	-	-	-	-	-	1 235
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	2 804	-	6 556	-	-	-	-	-	9 359
	5585	за 2023г.	-	-	2 804	-	-	-	-	-	2 804
прочая	5566	за 2024г.	-	1 842	-	-	-	-	-	-	1 842
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 029	3 268	6 556	-	-	X	-	-	12 853
	5570	за 2023г.	82	144	2 804	-	-	X	-	-	3 029

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)

Сиренко Антон Аркадьевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	4 518	30
Отчисления на социальные нужды	5630	1 193	9
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 499	168
Итого по элементам	5660	10 210	207
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	10 210	207

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

Руководитель _____
(подпись)

Сиренко Антон Аркадьевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.