

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	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	
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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

17 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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
Ванина Мария Евгеньевна _____ (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г. _____

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	31	-	-	(31)	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	31	-	-	-	-	-	-	31	-
в том числе:											
Паи	5302	за 2024г.	31	-	-	(31)	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	31	-	-	-	-	-	-	31	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	1 200	(100)	-	-	-	1 100	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	1 200	(100)	-	-	-	1 100	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	31	-	1 200	(131)	-	-	-	1 100	-
	5310	за 2023г.	31	-	-	-	-	-	-	31	-

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 _____ (подпись)
Ванина Мария Евгеньевна _____ (расшифровка подписи)

17 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	103 948	-	251 427	-	(354 562)	-	-	X	X	775	-
	5530	за 2023г.	200 839	-	103 902	-	(200 792)	-	-	-	-	103 948	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	28	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	28	-	-	-	-	-	-	28	-
Прочая	5513	за 2024г.	47	-	1 427	-	(660)	-	-	-	(39)	775	-
	5533	за 2023г.	698	-	-	-	(651)	-	-	-	-	47	-
Расчеты по доходам, связанным с участием в других организациях	5514	за 2024г.	103 873	-	250 000	-	(353 873)	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	200 141	-	103 873	-	(200 141)	-	-	X	X	103 873	-
Итого	5500	за 2024г.	103 948	-	251 427	-	(354 562)	-	-	X	(39)	775	-
	5520	за 2023г.	200 839	-	103 902	-	(200 792)	-	-	X	-	103 948	-

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		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	120	558	-	(126)	-	-	-	-	512
	5580	за 2023г.	319	120	-	(319)	-	-	-	-	120
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	120	478	-	(120)	-	-	-	-	478
	5581	за 2023г.	319	120	-	(319)	-	-	-	-	120
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	80	-	(7)	-	-	-	-	34
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	120	558	-	(126)	-	X	-	-	512
	5570	за 2023г.	319	120	-	(319)	-	X	-	-	120

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	631	414
Итого по элементам	5660	631	414
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	631	414

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



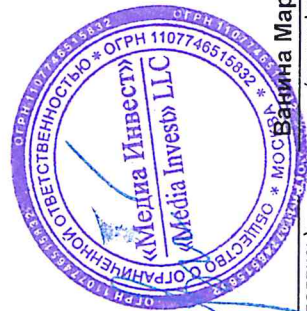
Handwritten signature of Maria Evgenyevna Vannina

Руководитель (подпись) Ванина Мария Евгеньевна
(расшифровка подписи)

17 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 Варина Мария Евгеньевна
(подпись) (расшифровка подписи)

17 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
(подпись)


Васильева Мария Евгеньевна
(расшифровка подписи)

17 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		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
за 2024г.	5921	-	-	-	-
за 2023г.					



Руководитель _____ (подпись)
Ванина Мария Евгеньевна (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г. _____

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
(продолжение)

ООО «Медиа Инвест»

за 2024 год

10. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Дата государственной регистрации: 29 июня 2010 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1107746515832.

ИНН/КПП – 7704758146/771401001.

Вид деятельности: основной ОКВЭД: 70.10.2 Деятельность по управлению холдинг-компаниями.

Среднесписочная численность ООО «Медиа Инвест» на 31 декабря 2024 г. составила - 1 человек.

Среднесписочная численность ООО «Медиа Инвест» на 31 декабря 2023 г. составила - 1 человек.

Общество не имеет филиалов и других обособленных подразделений.

Единоличным исполнительным органом ООО «Медиа Инвест» является Генеральный директор Общества в соответствии с Уставом ООО «Медиа Инвест».

Генеральный директор ООО «Медиа Инвест» - Ванина Мария Евгеньевна.

Местонахождение ООО «Медиа Инвест»: 125284, город Москва, Ленинградский проспект, дом 31А, строение 1, этаж 23, комната 1.17.

Почтовый адрес (фактический адрес) ООО «Медиа Инвест»: 125284, город Москва, Ленинградский проспект, дом 31А, строение 1, этаж 23, комната 1.17.

Уставный капитал ООО «Медиа Инвест» (далее - Общество) составляет 100 тыс. руб.

Уставный капитал сформирован денежными средствами.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2024г. являются:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Группа Новаком», зарегистрированное по адресу: Российская Федерация, 125284, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 31А, строение 1, ОГРН 1107746081992, ИНН 7704745877, КПП 771401001, владеющее долей в размере 90% в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 90 тыс. руб.;

2. Северная Вероника Анатольевна, являющаяся владельцем доли в размере 10% в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 10 тыс. руб.

11. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах сформированы в тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

ООО «Медиа Инвест» относится к субъектам малого предпринимательства, в связи с чем применяет упрощенные методы учета, а именно:

- не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;

- не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

- применяет п. 15.1 ПБУ1/2008 «Учетная политика организации»: Организации, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета могут отражать в

бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, перспективно, за исключением случаев, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету;

- применяет п. 3 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»: Положение 11/2008 может не применяться при формировании бухгалтерской отчетности организациями, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

- применяет пункт 9 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»: Организации, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета могут исправлять существенную ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке, установленном пунктом 14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах сформированы в тыс. руб.

12. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.

В 2024 году не было исправлений существенных ошибок. Корректировки показателей, представленных в бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, в связи с исправлением существенных ошибок, не производилась.

13. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

В 2024 г. и в 2023 г. Общество использовало рабочий план счетов, принятый в 2002 г. в соответствии с Планом счетов, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94-н. Бухгалтерский учет на предприятии ведется в программе 1С: Бухгалтерия 8 редакция 3.0.

Бухгалтерский учёт в ООО «Медиа Инвест» ведётся в соответствии с Положением о бухгалтерском учёте и отчётности в Российской Федерации и другими нормативными документами с учётом последующих изменений и дополнений в них. В ООО «Медиа Инвест» применяются формы первичных документов, содержащихся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации.

Отчет о движении денежных средств составляется на основании общих требований к бухгалтерской отчетности организации, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов (далее - денежные потоки организации), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода. Исходя из пункта 5 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, являются денежными эквивалентами. В бухгалтерском балансе денежные эквиваленты отражаются в группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты». Учитывая это, в случае, когда предусмотренные условиями договора займа сроки и порядок возврата заемщиком полученной суммы займа (возврат по первому требованию займодавца) позволяют отнести данный заем к денежным эквивалентам, информация о таком предоставленном займе отражается в бухгалтерском балансе как показатель, детализирующий данные группы статей «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Основной вид деятельности общества – оказание услуг по управлению активами. В связи с этим, дивиденды, получаемые от управляемых активов отражаются в учете по строке Выручка.

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического получения денежных средств (метод начисления).

Коммерческие и управленческие расходы ООО «Медиа Инвест» признает в себестоимости услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель валюты балансы изменится более чем на 5%.

Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно показатель признается существенным, если он составляет 5% и более от общего итога группы статей.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Учетная политика для целей налогового учета.

- по налогу на добавленную стоимость, был установлен момент определения налоговой базы в соответствии со статьей 167 НК РФ как наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товара (выполнения работ, оказания услуг).
- для расчета налога на прибыль, доходы и расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они были произведены – метод «начисления».
- Превышение фактических расходов для целей бухгалтерского учета над величиной расходов для целей налогового учета и доходов для целей бухгалтерского учета над величиной доходов для целей налогового учета привело к возникновению постоянных разниц (ПНР 55 тыс. руб.) в 2024 году и (ПНР 62 тыс. руб.) в 2023 году.
- Для целей налогового учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 тыс. руб. и сроком службы более 12 месяцев.

14. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

В учетную политику на 2024 год изменения не вносились.

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДОХОДАХ.

За период 2024 года Обществом получен доход, связанный с участием в других организациях, в размере 250 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. размер нераспределенной прибыли составляет 252 024 тыс. руб.

За период 2023 года Обществом получен доход, связанный с участием в других организациях) в размере 103 873 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 г. размер нераспределенной прибыли составляет 104 327 тыс. руб.

16. ИНФОРМАЦИЯ О НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВАХ.

ООО «Медиа Инвест» на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023г. не имеет нематериальных активов.

17. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ.

ООО «Медиа Инвест» на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023 г. не имеет основных средств.

18. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Таблицах 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Таблицах 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

19. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В 2024 г. ООО «Медиа Инвест» операций по совместной деятельности не осуществляло.

20. ИНФОРМАЦИЯ О РАСХОДАХ, СВЯЗАННЫХ С ВЫПОЛНЕНИЕМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ПОЛУЧЕННЫМ ЗАЙМАМ.

ООО «Медиа Инвест» по состоянию на 31.12.2024г. и на 31.12.2023 г. полученных займов не имеет.

21. ИНФОРМАЦИЯ О ДОГОВОРЕ ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ПО ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЙ.

ООО «Медиа Инвест» в 2024г. не заключало договоров поручительства.

22. ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТАХ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

На предприятии используется ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2003 г.

Применяемая ставка по налогу на прибыль – 20%.

Налогообложение доходов в виде дивидендов, осуществляется в соответствии с нормами НК РФ.

В соответствии с ПБУ 18/02 учтены следующие постоянные налоговые обязательства, повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль:

Виды расходов	Суммы, признанные в бухгалтерском учете, тыс. руб.		Суммы, признанные в налоговом учете, тыс. руб.		Активы (обязательства), тыс. руб.	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Расходы, не учитываемые для целей налогообложения	273	308	-	-	ПНР = 55	ПНР = 62
Доходы, не учитываемые для целей налогообложения	250 000	103 873	-	-	ПНД = 50 000	ПНД = 20 775

Показатели расчета налога на прибыль	2024	2023
Условный расход (доход) (УР, УД)	(50 104)	(20 622)
ПНР – постоянные налоговые расход	(55)	(62)
ОНА – отложенные налоговые активы	(46)	91
ОНО – отложенные налоговые обязательства	-	-
ПНД – постоянный налоговый доход	50 000	20 775
Прочие прибыли и убытки	-	-

23. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЯХ.

В 2024г. был предоставлен краткосрочный займ по договору займа № МИФ0-000024 от 23.04.2024г. в размере 1 200 000,00. Проценты, начисляются по ставке из расчета: ключевая ставка Банка России плюс 3,75% (Три целых семьдесят пять сотых процентов) годовых за весь период пользования Суммой займа.

Информация о долгосрочных финансовых вложениях представлена в табл. 3.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г.

По долгосрочным финансовым вложениям не определяется рыночная стоимость, тип – корпоративные.

24. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧИХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ.

Прочие доходы и расходы ООО «Медиа Инвест» в 2024 и 2023 году составили:

Наименование прочих доходов	Сумма 2024 г. (тыс. руб.)	Сумма 2023 г. (тыс. руб.)
Проценты к получению (уплате)	1 431	5
Итого прочих доходов:	1 431	5
Наименование прочих расходов	Сумма 2024 г. (тыс. руб.)	Сумма 2023 г. (тыс. руб.)
Комиссия банка	36	45
Прочие расходы (не принимаемые в НУ)	123	190
Списание выделенного НДС на прочие расходы	119	118
Итого прочих расходов:	278	353

25. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. В отчет не включены платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств, но не изменяющие их общую сумму:

получение наличных со счета в банке,

перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации или обособленного подразделения.

Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств и пояснение к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023 г. представлены в таблице:

	На 31.12.2024 г. тыс. руб.	На 31.12.2023 г. тыс. руб.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств), тыс. руб.	250 594	351
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс), тыс. руб.	250 594	351
В т.ч.:		
Касса	-	-
Р/С	594	351
Депозиты сроком размещения до 3 месяцев	250 000	-

В 2024 г. и 2023 г. имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основным и дочерним обществом, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям (тыс. руб.):

- в составе показателя строки 4114 отражены поступления от дочернего общества в сумме 103 873 тыс. руб. за 2024 г. и 200 792 тыс. руб. за 2023 г.;
- в составе показателя строки 4322 отражены платежи основному обществу в сумме 102 700 тыс. руб. за 2024 г. и 199 500 тыс. руб. за 2023 г.

26. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ.

По состоянию на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023 г. ООО «Медиа Инвест» не имело и не имеет открытых судебных дел, информация о которых подлежит раскрытию и влияет на бухгалтерскую отчетность 2024 и 2023 года. Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Медиа Инвест» состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

27. ИНФОРМАЦИЯ О ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

В феврале 2022 года, после обострения ситуации на Украине, были введены санкции со стороны США, Европейского Союза и некоторых других стран. Это может иметь серьезные негативные последствия для экономики России.

По оценке руководства Общества эффект возможного воздействия данных обстоятельств на деятельность и финансовое положение Общества будет не значительным. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок руководства.

28. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 7/98).

На основании протокола № 1/25 от 10.01.2025г. общего собрания участников ООО «Медиа Инвест» принято решение о распределении между участниками ООО «Медиа Инвест» части чистой прибыли Общества, полученной по результатам деятельности Общества за 2024 год.

29. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ.

ООО «Медиа Инвест» предполагает, что:

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Генеральный директор ООО «Медиа Инвест»
17.03.2025г.



Ванина Мария Евгеньевна