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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 200	(1 171)	-	(1 200)	1 171	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	1 171	(1 164)	28	-	-	(6)	-	-	-	1 200	(1 171)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5101	за 2024г.	997	(968)	-	(997)	968	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	968	(961)	28	-	-	(6)	-	-	-	997	(968)
Прочие товарные знаки	5102	за 2024г.	203	(203)	-	(203)	203	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	203	(203)	-	-	-	-	-	-	-	203	(203)

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	-	1 147	1 115
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5131	-	944	912
Прочие товарные знаки	5132	-	203	203

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2023г.	-	28	-	(28)	-
в том числе: Товарный знак "STAR hit" (№ 926297)	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	28	-	(28)	-

Руководитель _____ Шкулёва Наталья Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	430	(289)	361	-	-	(131)	-	-	-		791	(420)
	5210	за 2023г.	14 364	(1 868)	-	(13 934)	1 956	(377)	-	-	-		430	(289)
в том числе: инвестиционная недвижимость	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5211	за 2023г.	13 934	(1 712)	-	(13 934)	1 956	(244)	-	-	-		390	(260)
машины и оборудование	5202	за 2024г.	39	(28)	-	-	-	(2)	-	-	-		39	(30)
	5212	за 2023г.	39	(26)	-	-	-	(2)	-	-	-		39	(28)
Арендованные ОС	5203	за 2024г.	391	(260)	361	-	-	(129)	-	-	-		752	(390)
	5213	за 2023г.	391	(130)	-	-	-	(130)	-	-	-		391	(260)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	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:	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	-	-	10 256
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	362	130	261
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 _____ Шкуглева Наталья Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	17 127	-	-	(7 065)	-	-	-	10 062	-
	5311	за 2023г.	5 068	-	12 059	-	-	-	-	17 127	-
в том числе: Права собственности долли в УК дочерних обществ	5302	за 2024г.	1 250	-	-	-	-	-	-	1 250	-
	5312	за 2023г.	1 250	-	-	-	-	-	-	1 250	-
Предоставленные займы	5303	за 2024г.	15 877	-	-	(7 065)	-	-	-	8 812	-
	5313	за 2023г.	3 818	-	12 059	-	-	-	-	15 877	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	25 529	-	7 084	(658)	-	-	-	31 955	-
	5315	за 2023г.	13 182	-	13 441	(1 094)	-	-	-	25 529	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2024г.	25 529	-	7 084	(658)	-	-	-	31 955	-
	5316	за 2023г.	13 182	-	13 441	(1 094)	-	-	-	25 529	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	42 656	-	7 084	(7 723)	-	-	-	42 017	-
	5310	за 2023г.	18 250	-	25 500	(1 094)	-	-	-	42 656	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Шкулёва Наталья Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Шкулева Наталья Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	8 070	-	-	-	(7 255)	-	-	-	-	-	815	-
	5521	за 2023г.	13 400	-	1 270	-	(6 600)	-	-	-	-	-	8 070	-
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.	8 070	-	-	-	(7 255)	-	-	-	-	-	815	-
	5524	за 2023г.	13 400	-	1 270	-	(6 600)	-	-	-	-	-	8 070	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	213 191	(3 948)	50 377	-	(118 886)	-	-	-	-	-	144 682	(3 938)
	5530	за 2023г.	414 111	(1 192)	81 772	-	(282 692)	-	-	-	-	-	213 191	(3 948)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	193 866	(62)	46 098	-	(102 347)	-	-	-	-	-	137 617	(61)
	5531	за 2023г.	401 706	(63)	73 158	-	(280 998)	-	-	-	-	-	193 866	(62)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	538	-	250	-	(754)	-	-	-	-	-	34	-
	5532	за 2023г.	37	-	771	-	(271)	-	-	-	-	-	538	-
Прочая	5513	за 2024г.	14 539	(1 128)	1 163	-	(15 606)	-	-	-	-	-	96	-
	5533	за 2023г.	8 536	(1 128)	6 003	-	-	-	-	-	-	-	14 539	(1 128)
Проценты по займам	5514	за 2024г.	4 091	(2 758)	2 689	-	(179)	-	-	-	X	X	6 601	(3 877)
	5534	за 2023г.	2 698	-	1 840	-	(447)	-	-	-	X	X	4 091	(2 758)
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2024г.	157	-	177	-	-	-	-	-	X	X	334	-
	5535	за 2023г.	1 133	-	-	-	(976)	-	-	-	X	X	157	-
Итого	5500	за 2024г.	221 261	(3 948)	50 377	-	(126 141)	-	-	X	-	-	145 497	(3 938)
	5520	за 2023г.	427 511	(1 192)	83 042	-	(289 292)	-	-	X	-	-	221 261	(3 948)

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	131 925	127 986	194 784	190 836	402 834	401 642
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	128 048	127 987	190 898	190 836	401 706	401 642
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	1 128	-	1 128	-
проценты по займам	5544	3 877	-	2 758	-	-	-

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 722	40 243	-	(40 448)	-	-	-	-	2 517
	5580	за 2023г.	2 699	65 990	-	(65 967)	-	-	-	-	2 722
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	102	3 407	-	(3 449)	-	-	-	-	60
	5581	за 2023г.	117	4 871	-	(4 886)	-	-	-	-	102
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	333	339	-	(672)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 620	33 141	-	(33 515)	-	-	-	-	2 246
	5583	за 2023г.	1 920	56 073	-	(55 373)	-	-	-	-	2 620
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2024г.	-	3 695	-	(3 484)	-	-	X	X	211
	5587	за 2023г.	329	4 707	-	(5 036)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 722	40 243	-	(40 448)	-	X	-	-	2 517
	5570	за 2023г.	2 699	65 990	-	(65 967)	-	X	-	-	2 722

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 _____ Шкулёва Наталья Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	20 258	27 643
Отчисления на социальные нужды	5630	3 578	4 776
Амортизация	5640	132	383
Прочие затраты	5650	3 475	4 570
Итого по элементам	5660	27 443	37 372
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	27 443	37 372

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

Руководитель _____ Шкулёва Наталья Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	3 218	3 265	(4 242)	-	2 241
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 039	1 708	(2 063)	-	684
Резерв под выплату премий	5702	2 179	1 557	(2 179)	-	1 557

Руководитель _____ Шкулёва Наталья Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ИнтерМедиаГруп» за 2024 год

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп»
Сокращенное наименование	ООО «ИнтерМедиаГруп»
Местонахождение	Российская Федерация, 115114, г. г.Москва, ул.Дербеневская д.15Б этаж\офис\7\1
Почтовый адрес	Российская Федерация, 115114, г. г.Москва, ул.Дербеневская д.15Б эт.7 корп.1
ИНН	7725841109
КПП	772501001
ОГРН	5147746032176 дата присвоения 04.09.2014
ОКВЭД	77.40 Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав
ФИО руководителя	Шкулёва Наталья Викторовна, Генеральный директор

Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2024	**2023**	**2024**	**2023**
14	20	12	20

1.1. Список Участников ООО «ИнтерМедиаГруп»

Единственный участник Общества – **Шкулёв Виктор Михайлович** (гражданин Российской Федерации)

1.2. Перечень членов исполнительного органа ООО «ИнтерМедиаГруп»:

1.2.1. Единоличный исполнительный орган
Генеральный директор – **Шкулёва Наталья Викторовна,**
Избрана на основании Решения Единственного участника ООО «ИнтерМедиаГруп» компании «ЭйчЭс Холдинг Б.В.» №SPD-2023-21-03 от «21» марта 2023 года с «25» марта 2023 по «24» марта 2025 года.

1.2.2. Совет Директоров ООО «ИнтерМедиаГруп»:

Председатель Совета директоров – **Шкулёв Виктор Михайлович**,
Член Совета директоров – **Бобылев Олег Олегович,**
Член Совета директоров – **Ципилева Юлия Владимировна,**
Член Совета директоров – **Шкулева Тамара Константиновна,**
Член Совета директоров – **Шкулева Елена Викторовна.**

1.3. Сведения о коммерческих организациях, прямо или косвенно контролируемых ООО «ИнтерМедиаГруп»:

1. общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Волга», г.Н. Новгород, *ООО «ИнтерМедиаГруп» владеет на праве собственности (участник) долей в размере 85% от общего размера уставного капитала общества*;

2. общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Сибирь», г.Новосибирск, *ООО «ИнтерМедиаГруп» владеет на праве собственности (участник) долей в размере 75% в уставном капитале общества;*

3. общество с ограниченной ответственностью «Телесемь» в Уфе», г.Уфа, *ООО «ИнтерМедиаГруп» владеет на праве собственности (участник) долей в размере 51% в уставном капитале общества;*

1.4. Сведения о коммерческих организациях, долями в которых Единственный участник Общества распоряжается напрямую:

1.4.1. Шкулёв Виктор Михайлович владеет долями (прямо или косвенно) в следующих юридических лицах:

1.4.1.1. **Компания с ограниченной ответственностью «Хэгрид Холдингс Инк»** (Кипр) (Hagrid Holdings Inc, Ltd, Cyprus), Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 10 000 акций, что составляет 100% голосов в уставном капитале компании; Подтверждается выпиской из реестра акционеров;

1.4.1.2. **Частная компания, ограниченная акциями «ВиЭс Альянс Лимитед» (VS Alliance Limited (UK), Великобритания,** Шкулёв В.М. вправе распоряжаться 100% голосов через косвенное участие в компании «Хэгрид Холдингс Инк»; Подтверждается выписками из реестра акционеров;

1.4.1.3. **Частная компания с ограниченной ответственностью «ЭйчЭс Холдинг Диджитал Б.В.» (HS Holding Digital B.V.)**, г. Амстердам (Нидерланды), Шкулёв В.М. вправе распоряжаться 40% голосов через косвенное участие в компании VS Aliance Ltd (UK) и участие в компании Hagrid Holdings Inc; Подтверждается выписками из реестра участников;

1.4.1.4. **Частная компания с ограниченной ответственностью «Хёрст Шкулёв Диджитал Риджинал Нетворк Б.В.» (Hearst Shkulev Digital Regional Network B.V.),** г. Амстердам (Нидерланды), Шкулёв В.М. вправе распоряжаться 31,48% голосов через косвенное участие в компании «ЭйчЭс Холдинг Диджитал Б.В.» (HS Holding Digital B.V.) (Нидерланды), косвенное участие в компании VS Aliance Ltd (UK) и участие в компании Hagrid Holdings Inc; Подтверждается уставными документами Обществ и выписками из реестра участников;

1.4.1.5. **Частная компания с ограниченной ответственностью «ЭйчЭс Холдинг Б.В.» (HS Holding B.V.)**, г. Амстердам (Нидерланды), Шкулёв В.М. вправе распоряжаться 100% голосов через косвенное участие в компании «Хэгрид Холдингс Инк» и компании «ВиЭс Альянс Лимитед»; Подтверждается выписками из реестра акционеров.

1.4.1.6. **Компания свободной экономической зоны «Gamepush»** (FZCO), г. Дубай ОАЭ, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 100% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Уставом общества;

1.4.1.7. **Общество с ограниченной ответственностью «Издательство «ВОКРУГ СВЕТА»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 100% от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается уставными документами Общества;

1.4.1.8. **Общество с ограниченной ответственностью «Геймпуш»**, г. Новосибирск, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 50% (до 09/04/2024), 55% (с 10/04/2024) от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается уставными документами Общества;

1.4.1.9. **Общество с ограниченной ответственностью «Сибирская Медиа Группа»**, г. Новосибирск, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 77.78% от общего размера уставного капитала; Подтверждается уставными документами Общества;

1.4.1.10. **Акционерное общество «Прайм Принт»**, г. Новосибирск, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться более 23,33% голосов через участие в компании ООО «Сибирская Медиа Группа»; Подтверждается выпиской из реестра акционеров;

1.4.1.11. **Общество с ограниченной ответственностью "ЭйчЭсПи Холдинг"**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 99% от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается уставными документами Общества;

1.4.1.12. **Общество с ограниченной ответственностью «Шкулёв Медиа Холдинг»**, г. Москва, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться более 99% голосов через участие в компании ООО «ЭйчЭсПи Холдинг». Подтверждается уставными документами Обществ;

1.4.1.13. **Общество с ограниченной ответственностью «Шкулёв Медиа»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 100% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Листом записи из ЕГРЮЛ от 12.12.2022

1.4.1.14. **Акционерное общество «Сеть городских порталов.Холдинг»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 4950 акций, что составляет 99% голосов в уставном капитале компании. Подтверждается выпиской из реестра акционеров;

1.4.1.15. **Общество с ограниченной ответственностью "ЭйчЭсДи Холдинг"**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 80% от общего размера уставного капитала общества и вправе распоряжаться 19,8% голосов через участие в компании АО «Сеть городских порталов.Холдинг»; Подтверждается уставными документами Общества и выпиской из реестра акционеров АО;

1.4.1.16. **Общество с ограниченной ответственностью «Шкулёв Диджитал Медиа»**, г.Москва, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться более 99,8% голосов через косвенное участие в компании ООО «ЭйчЭсДи Холдинг» и в компании АО «Сеть городских порталов.Холдинг»; Подтверждается уставными документами Обществ ООО;

1.4.1.17. **Общество с ограниченной ответственностью «Сеть городских порталов»**, г.Новосибирск, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 21,28% голосов от общего размера уставного капитала общества и вправе распоряжаться 78,72% голосов через участие в компаниях ООО «ЭйчЭсДи Холдинг» и косвенное участие в ООО «Шкулёв Диджитал Медиа»; Подтверждается уставными документами Обществ;

1.4.1.18. **Общество с ограниченной ответственностью «Интернет Технологии»**, г. Новосибирск, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться более 99,01% голосов через участие в компаниях АО «Сеть городских порталов.Холдинг» и ООО «Сеть городских сайтов»; Подтверждается уставными документами Обществ ООО и выпиской из реестра акционеров АО;

1.4.1.19. **Общество с ограниченной ответственностью «Сеть городских сайтов»**, г. Новосибирск, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 1% голосов от общего размера уставного капитала общества и вправе распоряжаться более 98,01% голосов через участие в компании АО «Сеть городских порталов.Холдинг»; Подтверждается уставными документами Общества и выпиской из реестра акционеров АО;

1.4.1.20. **Общество с ограниченной ответственностью «Северная Азия»**, г. Иркутск, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться более 99,01% голосов через прямое и косвенное участие в компании ООО «Сеть городских сайтов» и участие в АО «Сеть городских порталов.Холдинг»; Подтверждается уставными документами Обществ ООО и выпиской из реестра акционеров АО;

1.4.1.21. **Общество с ограниченной ответственностью «Агентство Чита.ру»**, г. Чита, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться более 99,01% голосов через прямое и косвенное участие в компании ООО «Сеть городских сайтов» и участие в АО «Сеть городских порталов.Холдинг»; Подтверждается уставными документами Обществ ООО и выпиской из реестра акционеров АО;

1.4.1.22. **Общество с ограниченной ответственностью «Лонг Тейл Продакшн»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 65% от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается уставными документами Общества;

1.4.1.23. **Акционерное общество «Ажур-Медиа»**, г. Санкт-Петербург, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 170 (сто семьдесят) акций, что составляет 85% голосов в уставном капитале общества. Подтверждается выпиской из реестра акционеров АО;

1.4.1.24. **Общество с ограниченной ответственностью «ВИ ЭС ГЭЛЛЕРИ»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 49,9% от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается уставными документами Общества;

1.4.1.25. **Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 100% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Листом записи из ЕГРЮЛ от 12.12.2022;

1.4.1.26. **Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Волга»**, г. Нижний Новгород, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться 85% голосов через косвенное участие в компании ООО «ИнтерМедиаГруп»; Подтверждается уставными документами Обществ и Листом записи ЕГРЮЛ от 12.12.2022;

1.4.1.27. **Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Сибирь»**, г. Новосибирск, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться 75% голосов через косвенное участие в компании ООО «ИнтерМедиаГруп»; Подтверждается уставными документами Обществ и Листом записи ЕГРЮЛ от 12.12.2022;

1.4.1.28. **Общество с ограниченной ответственностью «Телесемь в Уфе»**, г. Уфа, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться 51% голосов через косвенное участие в компании ООО «ИнтерМедиаГруп»; Подтверждается уставными документами Обществ и Листом записи ЕГРЮЛ от 12.12.2022;

1.4.1.29. **Общество с ограниченной ответственностью «Шкулёв Диджитал Технологии»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 100% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Листом записи ЕГРЮЛ от 12.12.2022;

1.4.1.30. **Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Владимир»**, г. Владимир, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 81,6% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Листом записи из ЕГРЮЛ от 23.12.2022;

1.4.1.31. **Товарищество с ограниченной ответственностью «Интернет технологии Шкулёва»**, г. Алматы Республика Казахстан, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 100% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Справкой о государственной регистрации юридического лица от 28.11.2022;

1.4.1.32. **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Хёрст Шкулёв Диджитал»**, г. Москва, Шкулёв В.М. вправе распоряжаться 31,48% голосов через косвенное участие в компании «Хёрст Шкулёв Диджитал Риджинал Нетворк Б.В.» (Hearst Shkulev Digital Regional Network B.V.), косвенное участие в компании «ЭйчЭс Холдинг Диджитал Б.В.» (HS Holding Digital B.V.) (Нидерланды), косвенное участие в компании VS Aliance Ltd (UK) и участие в компании Hagrid Holdings Inc; Подтверждается уставными документами Обществ и выписками из реестра участников; (ликвидация 19/03/2024)

1.4.1.33. **Компания свободной экономической зоны «VS Production» (FZCO),** г. Дубай ОАЭ, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 100% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Уставом общества;

1.4.1.34. **Акционерное общество «Альянс Капитал»** (г. Иркутск), Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 1 (одной) акцией составляющей 50% голосов от общего размера уставного капитала Общества и вправе распоряжаться 1 (одной) акцией составляющей 50% голосов через участие в компании ООО «Шкулёв Медиа»; Подтверждается уставными документами Общества и выпиской из реестра акционеров АО.

1.4.1.35. **Компания «ВИНСОМ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД» (Winsom Trading Limited) (Hong Kong)** созданная и действующая в соответствии с законодательством Гонконга, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 100% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Уставом общества;

1.4.1.36. **Товарищество с ограниченной ответственностью «Медиа Решения»**, г. Алматы Республика Казахстан, Шкулёв В.М. владеет косвенно через участие в ТОО «Интернет Технологии Шкулёва» (РК) 20% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Справкой о государственной регистрации юридического лица от 04.08.2024 г. и Учредительным договором от 04.08.2024.

1.4.1.37. **Общество с ограниченной ответственностью «ПОГОВОРИМ ОНЛАЙН»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 30% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Листом записи из ЕГРЮЛ от 16/04/2024;

1.4.1.38. **Общество с ограниченной ответственностью «МАМАДО»**, г. Москва, Шкулёв В.М. владеет на праве собственности 1% голосов от общего размера уставного капитала общества; Подтверждается Листом записи из ЕГРЮЛ от 24.09.2024 г.

А также:

- *является Генеральным директором в компании Общество с ограниченной ответственностью «ЭйчЭсПи Холдинг»;*
- *является Генеральным директором в компании Общество с ограниченной ответственностью «ЭйчЭсДи Холдинг»;*
- *является Президентом в компании Общество с ограниченной ответственностью «Шкулёв Диджитал Медиа»;*
- *является Президентом Общества с ограниченной ответственностью «Шкулёв Медиа Холдинг»;*
- *является Директором Общества с ограниченной ответственностью «Сеть городских порталов»;*
- *является Учредителем и Членом Правления Некоммерческого партнёрства «Содействие сохранению и развитию этнографической культуры Сибири «Забайкальское землячество»;*
- *является Директором компании «ВИНСОМ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД» (Гонконг);*
- *является членом Совета директоров в следующих компаниях:*

1. общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Владимир», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

2. общество с ограниченной ответственностью «Шкулёв Диджитал Технологии», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

3. общество с ограниченной ответственностью «ЭйчЭсПи Холдинг», *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

4. общество с ограниченной ответственностью «ЭйчЭсДи Холдинг», *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

5. общество с ограниченной ответственностью «Лонг Тейл Продакшн», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

6. общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Волга», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

7. общество с ограниченной ответственностью «ИнтерМедиаГруп Сибирь», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

8. общество с ограниченной ответственностью «Сеть городских сайтов», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

9. общество с ограниченной ответственностью «Сеть городских порталов», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

10. общество с ограниченной ответственностью «Интернет Технологии», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

11. акционерное общество «Ажур-Медиа», является Председателем Совета Директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ.*

12. общество с ограниченной ответственностью «Телесемь» в Уфе», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСУ/ОСУ;*

13. акционерное общество «Прайм Принт», является Председателем Совета директоров; *Подтверждается Протоколом ВОСА.*

Сведения об участии Шкулёва В.М. в составе наблюдательного совета или совета директоров других организаций отсутствуют.

1.5. Сведения о юридических лицах, долей участия, в которых владеют члены исполнительных органов ООО «ИнтерМедиаГруп» или в которых члены исполнительных органов ООО «ИнтерМедиаГруп» осуществляют функции в исполнительных органах.

1.5.1. **Шкулёва Наталья Викторовна** владеет долями (прямо или косвенно) в следующих юридических лицах:

1.5.1.1. *Общество с ограниченной ответственностью «Кофе Альянс»,* ОГРН 1127746485591, г. Москва, *Шкулёва Н.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 48,5% от общего размера уставного капитала;*

1.5.1.2. *Общество с ограниченной ответственностью «Кофе Дрим»,* ОГНР 1177746552928, г. Москва, *Шкулёва Н.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 97% от общего размера уставного капитала;*

1.5.1.3. *Общество с ограниченной ответственностью «Кофе Хироу»,* ОГНР 1177746832922, г. Москва, *Шкулёва Н.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 48,5% от общего размера уставного капитала;*

1.5.1.4. *Общество с ограниченной ответственностью «Кофе Партнер», ОГРН 1197746005214, г. Москва, Шкулева Н.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 97% от общего размера уставного капитала;*

1.5.1.5. Общество с ограниченной ответственностью «МАМАДО», ОГРН: 1197746392810, г. Москва, Шкулёва Е.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 1% от общего размера уставного капитала; (с 24/09/2024)

А также:

- является Президентом в компании Общество с ограниченной ответственностью «Шкулёв Медиа»;

Сведения об участии Шкулёвой Н.В. в составе наблюдательного совета или совета директоров других организаций отсутствуют.

1.5.2. **Бобылев Олег Олегович** – владеет долями (прямо или косвенно) в следующих юридических лицах:

- Общество с ограниченной ответственностью «МАМАДО», ОГРН: 1197746392810, г. Москва, Бобылев О.О. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 15% от общего размера уставного капитала; (с 14/08/2024 по 24/09/2024);

- Является Генеральным директором/Директором
  - ООО «Лонг Тейл Продакшн»;
  - ТОО «Интернет Технологии Шкулёва»;
  - ТОО «Медиа Решения»;
  - Компания свободной экономической зоны «VS Production» (FZCO), г. Дубай,

- Является членом Совета директоров следующих компаний:
  1. ООО «Шкулёв Диджитал Технологии»;
  2. ООО «ЭйчЭсДи Холдинг»;
  3. ООО «Лонг Тейл Продакшн»;
  4. ООО «Сеть городских сайтов»;
  5. ООО «Сеть городских порталов»;
  6. ООО «Интернет-Технологии»;
  7. АО «Ажур-Медиа.

Сведения об участии Бобылева О.О. в составе наблюдательного совета или совета директоров других организаций отсутствуют.

1.5.3. **Ципилева Юлия Владимировна** – владеет долями (прямо или косвенно) в следующих юридических лицах:

- Общество с ограниченной ответственностью «МАМАДО», ОГРН: 1197746392810, г. Москва, Ципилева Ю.В.. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 11,5% от общего размера уставного капитала; (с 14/08/2024 по 24/09/2024);

- является членом Совета директоров следующих компаний:
  1. ООО «Шкулёв Диджитал Технологии»;
  2. ООО «ЭйчЭсПи Холдинг»;
  3. ООО «ИнтерМедиаГруп,
  4. ООО «Лонг Тейл Продакшн».

Сведения об участии Ципилевой Ю.В. в составе наблюдательного совета или совета директоров других организаций отсутствуют.

1.***5.4. Шкулева Елена Викторовна*** – владеет долями (прямо или косвенно) в следующих юридических лицах:

- Общество с ограниченной ответственностью «Кофе Альянс», ОГРН 1127746485591, г. Москва, Шкулёва Е.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 48,5% от общего размера уставного капитала;

- . Общество с ограниченной ответственностью «Кофе 3», ОГРН 1117746963817, г. Москва, Шкулёва Е.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 50% от общего размера уставного капитала; (до 2/02/2024)

- . Общество с ограниченной ответственностью «ЭйчЭсПи Холдинг», ОГРН 1157746615124, г. Москва, Шкулёва Е.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 1% от общего размера уставного капитала;

- Общество с ограниченной ответственностью «МАМАДО», ОГРН: 1197746392810, г. Москва, Шкулёва Е.В. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 35,5% от общего размера уставного капитала; (с 24/09/2024)

является Генеральным директором следующих юридических лиц:

- ООО «Ви Эс Гэллери»,
- ООО «Шкулёв Диджитал Технологии»,

Является членом Совета директоров следующих юридических лиц:

- ООО «ЭйчЭсПи Холдинг»,
- ООО «Шкулёв Диджитал Технологии»

Сведения об участии Шкулёвой Е.В. в составе наблюдательного совета или совета директоров других организаций отсутствуют.

1.***5.5.*** **Шкулева Тамара Константиновна** – владеет долями (прямо или косвенно) в следующих юридических лицах:

- Общество с ограниченной ответственностью «МАМАДО», ОГРН: 1197746392810, г. Москва, Шкулева Т.К.. владеет на праве собственности (участник) долей в размере 22% от общего размера уставного капитала; (с 24/09/2024);

Является членом Совета директоров следующих юридических лиц:
- ООО «Шкулёв Диджитал Технологии»,
- ООО «ЭйчЭсПи Холдинг»,
- ООО «ЭйчЭсДи Холдинг»,
- ООО «ИнтерМедиаГруп»,
- ООО «Сеть городских сайтов»

- ООО «Сеть городских порталов»
- ООО «Интернет Технологии»;

Сведения об участии Шкулёвой Т.К. в составе наблюдательного совета или совета директоров других организаций отсутствуют.

1.6. Взаимозависимые лица (ст.105.1 НК РФ) с ООО «ИнтерМедиаГруп»

Также взаимозависимыми с ООО «ИнтерМедиаГруп» являются следующие лица:

- HS Holding Digital B.V. (Netherlands) - пп. 1 и 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- HSD RN B.V. (Netherlands) - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (78,72%);
- Hagrid Holdings Inc (Cyprus) - пп. 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- VS Alliance Limited (UK), Великобритания - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- HS Holding B.V. (Netherlands) - пп. 1 и 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- Шкулева Елена Викторовна - п. 2, 7 и 11 п. 2 ст. 105,1 НК РФ (владеет прямо более 25% в УК ООО «Кофе Альянс», ООО «Кофе 3» (до 28/02/2024), ГД в ООО «Шкулёв Диджитал Технологии», в ООО «Ви Эс Гэллери», дочь Шкулёва В.М.);
- Резаков Артем Игоревич - п. 2, 7 и 11 п. 2 ст. 105,1 НК РФ (владеет прямо более 25% в УК ООО «Ви Эс Гэллери», в ООО «Софт Медиа Солюшинс», ГД в ООО «Вокруг Света» и в ООО «Софт Медиа Солюшинс», супруг Шкулевой Е.В.);
- Шкулёва Наталья Викторовна - п. 2, 7 и 11 п. 2 ст. 105,1 НК РФ (владеет прямо более 25% в УК ООО «Кофе Хироу», ООО «Кофе Дрим», ООО «Кофе Партнер», ООО «Кофе Альянс», ГД в ООО «ИМГ», ООО «Шкулёв Медиа», дочь Шкулёва В.М.);
- Шкулёв Виктор Михайлович - п. 2, 7 и 11 п. 2 ст. 105,1 НК РФ;
- ООО "Управляющая компания Хёрст Шкулёв Диджитал" - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (78,72%) через косвенное участие в УК HSD RN B.V. (Netherlands); (ликвидация 19 марта 2024 г)
- ООО "ЭйчЭсДи Холдинг" - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (99,8%));
- ООО «Шкулёв Диджитал Медиа» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (99,8%) через косвенное участие в УК ООО "ЭйчЭсДи Холдинг" (80%) и участие в АО «Сеть городских порталов.Холдинг» (99%));
- ООО «Сеть городских порталов» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно 100% – Шкулёв В.М. (прямое владение 21,28%) и косвенное участие (78,56%) через компании ООО «Шкулёв Диджитал Медиа» (78,72%), ООО «ЭйчЭсДи Холдинг» (99,8%), АО «Сеть городских порталов.Холдинг» (99%));
- АО «Сеть городских порталов.Холдинг» - пп. 3 п. 2 ст. 105,1 НК РФ общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (99%);
- ООО «Сеть городских сайтов» - пп. 1 и 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (99,01%) через косвенное участие в компании АО «Сеть городских порталов.Холдинг» и прямое владение 1%;
- ООО «Интернет Технологии» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (99,01%) через косвенное участие в АО «Сеть городских порталов.Холдинг» и в ООО «Сеть городских сайтов»;
- ООО «Северная Азия» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (99,01%) через косвенное участие в АО «Сеть городских порталов.Холдинг» и в ООО «Сеть городских сайтов»;
- ООО «Агентство Чита.ру» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (99,01%) через косвенное участие в АО «Сеть городских порталов.Холдинг» и в ООО «Сеть городских сайтов»;
- АО «Сеть городских порталов.Холдинг» - пп. 3 п. 2 ст. 105,1 НК РФ общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (99%);
- ООО "ЭйчЭсПи Холдинг" - пп. 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (99%));

- ООО «Шкулёв Медиа Холдинг» - пп. 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (99%) через косвенное участие в УК ООО "ЭйчЭсПи Холдинг");
- АО «Ажур-Медиа» - пп. 3 п. 2 ст. 105,1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (85%);
- ООО «Сибирская Медиа Группа» – пп. 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (77,78%));
- ООО «Шкулёв Диджитал Технологии» - пп. 1 и 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- ООО «Шкулёв Медиа» - пп. 1 и 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- ООО «Лонг Тейл Продакшн» - пп. 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (65%);
- ООО «Вокруг Света» - пп. 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- ООО «ВИ ЭС ГЭЛЛЕРИ» - пп. 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (49,9%);
- ООО «ИнтерМедиаГруп Владимир» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (81,6%);
- ООО «ИнтерМедиаГруп Волга» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (85%);
- ООО «ИнтерМедиаГруп Сибирь» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (75%);
- ООО «ТелеСемь» в Уфе» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (51%);
- ТОО «Интернет технологии Шкулёва» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- ООО «Геймпуш» - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (50%);
- Компания свободной экономической зоны «Геймпуш» (Дубай, ОАЭ) - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- Компания свободной экономической зоны «VS Production» (FZCO), г. Дубай - пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (100%);
- Акционерное общество «Альянс Капитал» (Иркутск) - пп. 1 и 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (100%) через косвенное участие в компании ООО «Шкулёв Медиа» и прямое владение 50%;
- ООО «ПОГОВОРИМ ОНЛАЙН», пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (30%) (с 16/04/2024)
- ООО «МАМАДО», пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее совместно с другими лицами прямо более 25% – Шкулёв В.М., Шкулева Т.К., Шкулева Е.В., Шкулёва Н.В. (59,5%) (с 24/09/2024)
- АНО ШКУЛЁВ СОДРУЖЕСТВО пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (100%) (с 23/07/2024)
- ТОО «МЕДИА РЕЗЕРВ», пп. 1, 3 и 9 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (общее лицо, владеющее косвенно более 25% – Шкулёв В.М. (20%); (с 04/08/2024)
- ООО «ФОНТАНКА ФЕСТ», пп. 3 п. 2 ст. 105,1 НК РФ (общее лицо, владеющее прямо более 25% – Шкулёв В.М. (85%). (с 30/10/2024)

1.7. Бенефициарный владелец

Бенефициарным владельцем Общества является Шкулев В.М. доля прямого участия в капитале Общества - 100%.

1.8. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от

02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина № 204н от 17.09.2020 г.

Основные средства, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В Обществе устанавливается лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей.

Активы стоимостью менее 40 000 рублей не признаются основными средствами, их стоимость в бухгалтерском учете списывается единовременно в расходы в момент приобретения. При этом затраты на приобретение и создание таких активов признаются расходами периода в котором они понесены.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) определяются при признании объекта в бухгалтерском учете и подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности организация оценивает наличие признаков обесценения активов и в случае наличия любого из признаков обесценения организация оценивает возмещаемую сумму актива.

2.1.2 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 14/2022, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86н.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, определенной на дату принятия к бухгалтерскому учету. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость равна или превышает 100 000 рублей. Активы стоимостью менее 100 000 рублей не признаются нематериальными активами, при этом затраты на приобретение и создание таких активов признаются расходами периода в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов представляет собой период, в течение которого использование объекта нематериальных активов будет приносить экономические выгоды.

Срок полезного использования устанавливается приказом руководителя организации при принятии объекта к учету, исходя из срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности , средства индивидуализации; срока действия специального разрешения (лицензии); ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов; ожидаемого морального устаревания; срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан; других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организации.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) определяются при признании объекта в бухгалтерском учете и подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности организация оценивает наличие признаков обесценения активов и в случае наличия признаков обесценения организация оценивает возмещаемую сумму актива.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 отражаются без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, следующим образом:

- в отношении объектов, которые должны быть признаны в составе нематериальных активов и которые ранее учитывались в составе нематериальных активов, определяется оставшийся срок полезного использования и ликвидационная стоимость, возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений, при этом балансовая стоимость на начало отчетного периода не корректируется;
- в отношении объектов, которые должны быть признаны в составе нематериальных активов, но ранее учитывались в составе активов других видов, проводится переклассификация этих активов в нематериальные активы, при этом в качестве первоначальной стоимости признается балансовая стоимость соответствующего объекта на момент переклассификации и определяется оставшийся срок полезного использования и ликвидационная стоимость;
- в отношении объектов, которые ранее учитывались в составе нематериальных активов, но в соответствии с настоящим стандартом таковыми не являются, балансовая стоимость таких объектов списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль, за исключением переклассификации в другой вид активов.

В связи с изменением учетной политики в части применения ФСБУ 14/2022 Общество скорректировало данные по объектам, что привело к корректировке нераспределенной прибыли в размере 333 тыс. руб. в сторону уменьшения, что отражено в разделе 1 Отчета об изменении капитала за 2024 год.

2.1.3. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложения ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством и ПБУ 19/02.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов. В случае, если Обществу оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и Общество не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты Общества (в составе прочих расходов) того отчетного периода, когда было принято решение не приобретать финансовые вложения;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в

установленном ПБУ 19/02 порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Признаками обесценения являются (но не ограничиваясь):

- не получение доходов в виде дивидендов (от долевого участия) по финансовым вложениям на протяжении не менее 1 года,
- снижение стоимости чистых активов организации, в уставном капитале которой есть доля Общества, за исключением финансовых вложений со сроком владения менее 3-х лет и при наличии свидетельств того, что в будущем возможны перспективы развития.

Для того, чтобы был признан факт обесценения финансового вложения все перечисленные признаки обесценения должны быть у финансового вложения одновременно.

Формирование резерва по обесценению финансовых вложений осуществляется только при наличии устойчивого обесценения. Устойчивое обесценивание финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость финансовых вложений существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно (более чем на 10% от учетной стоимости) изменилась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствует свидетельство того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Учетной стоимостью финансовых вложений является та стоимость, по которой они отражены в учете, т.е. их первоначальная стоимость. Расчетная стоимость определяется на основе соответствующего расчета.

Расчетная стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется в следующем порядке:

- рассчитывается стоимость чистых активов организации в которую осуществлены вклады;
- устанавливается доля Общества в процентах в уставном капитале другой организации;
- находится величина стоимости доли Общества в чистых активах организации, в уставный капитал которой осуществлены вклады.

2.1.4. Учет запасов

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Материальные запасы (сырье и материалы) признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материальных запасов признается сумма фактических затрат Общества на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материальных запасов при отпуске их в производство и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

2.1.5 .Оценочные и условные обязательства

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает следующие виды резервов:

- Резерв на оплату отпусков:

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на конец каждого месяца по сотрудникам, исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка, при формировании резерва учитываются также суммы страховых взносов.

— Резерв по сомнительным долгам:

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определяется ежеквартально отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично и отражается в регистре аналитического учета – ведомости расчета резерва по сомнительным долгам

— Резерв по обесценению финансовых вложений:

Порядок формирования резерва отражен в п. 2.1.3.

- Резерв на выплату премий сотрудникам

Оценочное обязательство под выплату премий сотрудникам по итогам работы за отчетный период формируется в соответствии с заключенными Обществом трудовыми договорами с сотрудниками и данными расчета по премиям за отчетный период.

Вся информация о начисленных резервах по оценочным обязательствам по видам резервов приведена в таблице 7 Оценочные обязательства Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год. Все оценочные обязательства. под которые сформированы резервы по состоянию на 31.12.2024 года планируются к исполнению в течение 2025 года.

2.1.6. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Доходы Общества для целей бухгалтерского учета подразделяются на:

— Доходы от обычных видов деятельности;

— Прочие доходы.

Выручка от реализации отражается в бухгалтерском учете по мере оказания работ (услуг), реализации товаров.

Прочая выручка отражается в бухгалтерском учете по мере отгрузки или оказания услуг.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов Общества, считать доходами, полученными от обычных видов деятельности.

Поступления, связанные с предоставлением прав на объекты интеллектуальной собственности, считать доходами, полученными от обычных видов деятельности.

2.1.7. Признание расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы Общества подразделяются (классифицируются) на:

— Расходы по обычным видам деятельности;

— Прочие расходы.

Учет затрат на производство продукции и оказание услуг ведется с разделением на прямые затраты, общехозяйственные затраты, расходы на продажу.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.1.8. Учет по договорам аренды

Организация, при заключении договоров на аренду имущества, классифицирует объект бухгалтерского учета как объект учета аренды в соответствии с п.5 ФСБУ 25/2018 при одновременном выполнении следующих условий:

- арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок. При этом срок устанавливается с учетом возможности и намерения продлевать и сокращать установленные договором сроки аренды;
- предмет аренды определен в договоре аренды и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды;
- арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- величину оценочного обязательства, которое при возврате объектов аренды, необходимо будет исполнить исходя из условий договора (монтаж, демонтаж и пр.).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Арендные платежи – это сумма фиксированных (постоянных) платежей по арендной плате, переменные платежи не включаются в расчет обязательства по аренде.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

При этом в качестве ставки дисконтирования применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом, суммы амортизации относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

В бухгалтерском балансе Арендованные ОС отражены по состоянию на 31.12.23 по строке 1150 «Основные средства» в сумме 130 тыс. руб., по состоянию на 31.12.24 – в сумме 362 тыс. руб.

2.1.9. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002. № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности в Бухгалтерском балансе Общество не сальдирует (не сворачивает) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств (п. 19 ПБУ 18/02).

В связи с тем, что с 01.01.2025 года ставка налога на прибыль установлена в размере 17% - Региональный бюджет, 8% - Федеральный бюджет, по состоянию на 31.12.2024 осуществлен пересчет налоговых активов и обязательств, изменения отражены по стр. 2410 и 2412 Отчета о финансовых результатах за 2024 год.

Информация об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах по состоянию на 31.12.2024 года по строкам Бухгалтерского баланса 1180 и 1420 соответственно, приведена с учетом измененной ставки налога на прибыль.

3. Информация об активах и обязательствах Общества

3.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Иностранная валюта	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Доллары США	101,6797	89,6883
Евро	106,1028	99,1919

3.2. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность представляет собой в основном задолженность по роялти.

Движение по дебиторской задолженности отражено в примечании 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества в таблице 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

3.3. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 9 213 тыс.руб., на 31 декабря 2024 года составляет 9 213 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

3.4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность представляет собой в основном задолженность перед бюджетом по НДС.

Движение по кредиторской задолженности отражено в примечании 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

3.5. Сведения о доходах и расходах (тыс. руб.)

3.5.1.Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

Выручка по видам деятельности	2024	2023
Роялти	31 748	32 447
Полиграфические услуги (по печати и дизайну)	6 667	13 992
Субаренда	-	377
Итого	**38 415**	**46 816**

3.5.2. Прочие доходы

Виды прочих доходов	2024	2023

Дивиденды	8 805	10 845
Проценты к получению	2 708	1 848
Курсовые разницы	15	68
Доходы от продажи недвижимости	-	14 167
Прочие	439	1 678
Итого	**11 967**	**28 606**

3.5.3. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена ниже:

Себестоимость	**2024**	**2023**
Амортизация	-	251
Коммунальные услуги и электроэнергия	-	129
Медицинское страхование сотрудников	189	368
Прочие услуги	129	204
Оплата труда	4 298	10 980
Страховые взносы	789	1 891
Итого	**5 405**	**13 823**

Себестоимость по видам деятельности	**2024**	**2023**
Роялти	128	181
Полиграфические услуги (по печати и дизайну)	5 277	13 268
Субаренда	-	374
Итого	**5 405**	**13 823**

3.5.4. Управленческие расходы (тыс. руб)

Управленческих расходов	2024	2023
Консультационные услуги	602	127
Оплата труда	15 959	16 663
Страховые взносы	2 789	2 885
Аренда	2 210	3 262
Расходы на Интернет	24	22
Аудиторские услуги	151	145
Прочие расходы	303	445
Итого	**22 038**	**23 549**

3.5.5. Информация о прочих расходах (тыс. руб.)

Виды прочих расходов	2024	2023
Расходы от продажи недвижимости	-	12 488
Резерв по сомнительным долгам	1 120	2 764
Курсовые разницы	17	22
Процентные расходы по аренде	7	20
Расходы на услуги банков	6	92
Прочие расходы	104	100
Итого	**1 254**	**15 486**

4. Расчеты по налогу на прибыль (тыс. руб.)

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20% (2023: 20%).

Показатели	2024	2023
Прибыль до налогообложения	**21 685**	**22 564**
Условный расход	4 337	4 513
Отложенный налоговый актив/обязательство	(222)	650
Постоянные налоговый доход/(расход)	(1 415)	(2 149)
Налог на прибыль	**(2 700)**	**(3 014)**

Постоянные разницы в основном возникают в связи с наличием операций по выплате и получению дивидендов.
Основными составляющими временных разниц является резерв по сомнительным долгам, резерв по отпускам и резерв на выплату премий.

5. Отчет о движении денежных средств

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 №11н, высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости признаются денежными эквивалентами и классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежными эквивалентами признаются:
- депозиты до востребования, открытые в кредитных организациях
- депозиты, открытые в кредитных организациях со сроком погашения в течение 3-х месяцев

В Отчете о движении денежных средств НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражается свернуто.

В Отчете о движении денежных средств суммы уплаченного в бюджет НДФЛ отражается в составе платежей по заработной плате.

Расшифровка отдельных статей отчета о движении денежных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2024	2023
Прочие поступления в т.ч.:	**4119**	**21 108**	**3 198**
Операции РЕПО (доход)		439	1 676
Возврат средств по беспроцентным займам		20 490	1 075
Прочее		179	447
Прочие платежи, в т.ч.	**4129**	**572**	**103 030**
Выданные беспроцентные займы		-	101 900
Прочее		572	1 130

6. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Операции со связанными сторонами

Сумма в тыс. руб. в т. ч. НДС

Контрагент	Вид операции	Выручка 2024 г.	Затраты 2024 г.
ООО "ИМГ Волга"	Предоставление неисключительной лицензии	1 444	-
ООО "ИнтерМедиаГруп Сибирь"	Предоставление неисключительной лицензии	2 632	-
ООО "Кофе Альянс"	Предоставление неисключительной лицензии	102	-
ООО "ТелеСемь" в Уфе"	Предоставление неисключительной лицензии	838	-
ООО "Шкулёв Медиа"	Предоставление неисключительной лицензии, дизайнерские услуги/Субаренда помещений	8 261	196
ООО "Шкулёв Медиа Холдинг"	Предоставление неисключительной лицензии, услуги по производству изданий, субаренда помещений	25 675	2 340
ООО "Шкулёв Диджитал Технологии "	Предоставление неисключительной лицензии	6 951	-

Контрагент	Вид операции	Выручка 2023 г.	Затраты 2023 г.
ООО "ИМГ Волга"	Предоставление неисключительной лицензии	1 444	-
ООО "ИнтерМедиаГруп Сибирь"	Предоставление неисключительной лицензии	886	-
ООО "Кофе Альянс"	Предоставление неисключительной лицензии	102	-
ООО "ТелеСемь" в Уфе"	Предоставление неисключительной лицензии	838	-
ООО "Шкулёв Медиа"	Предоставление неисключительной лицензии/Субаренда помещений	10 172	220
ООО «Шкулев Диджитал Технологии»	Предоставление неисключительной лицензии	2 500	-
ООО "Шкулёв Медиа Холдинг"	Предоставление	39 761	3 600

	неисключительной лицензии, приобретение материалов		

Контрагент	Дебиторская задолженность на 31.12.2024	Кредиторская задолженность на 31.12.2024
ООО "ИнтерМедиаГруп Волга"	481	-
ООО "ИнтерМедиаГруп Сибирь"	219	-
ООО "Кофе Альянс"	806	-
ООО " Шкулёв Медиа"	8 064	-
ООО "Шкулёв Медиа Холдинг"	126 239	-
ООО "Шкулёв Диджитал Технологии"	1 665	-

Контрагент	Дебиторская задолженность на 31.12.2023	Кредиторская задолженность на 31.12.2023
ООО "ИнтерМедиаГруп Волга"	361	-
ООО "ИнтерМедиаГруп Сибирь"	492	-
ООО "Кофе Альянс"	704	-
ООО "Шкулёв Медиа"	41 552	-
ООО «Шкулев Диджитал Технологии»	2 500	-
ООО "Шкулёв Медиа Холдинг"	148 195	-

Расшифровка отдельных статей отчета о движении денежных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2024	2023
Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	**4112**	77 216	216 342
в т.ч. от операций между связанными сторонами		77 063	215 955

В течение 2024 года на основании Решений единственного участника Общества Шкулёва Виктора Михайловича № SPD-07-02-2024 от 07.02.2024 г., № SPD-05-04-2024 от 05.04.2024 было принято решение о распределении прибыли прошлых лет и выплате в качестве дивидендов в размере 76 353 тыс. руб.

7. 1. * Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Виды вознаграждений	2024	2023
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты		
Выплаты	7 285	6 432
Страховые взносы	1 239	978

8. Информация о прекращаемой деятельности организации

Информация о прекращаемой деятельности раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н.

Прекращаемая деятельность у Общества отсутствует. Общество не предполагает продавать или закрывать какое-либо направление своей деятельности.

Руководство компании в 2024 г. регулярно оценивало комплекс факторов экономического и иного характера, среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами. По оценкам руководства, вышеприведенные факторы не будут оказывать существенное влияние на деятельность компании в обозримом будущем, срок которого составляет не менее двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. У Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

9. Информация об арендованном имуществе

Общество арендует офисное помещение по адресу: г.Москва, ул.Дербеневская д.15Б эт.7 оф.1

Контрагент	Договор	Арендуемая площадь, в м^2
ООО «Шкулёв Медиа Холдинг»	№ IMG-1/2020 от 01.04.20г.	5

10. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет

Руководитель _____ /Шкулёва Н.В./

ООО «ИнтерМедиаГруп»

28.03.2025