

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год
Общества с ограниченной ответственностью «Пайк Медиа Лаб»**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Пайк Медиа Лаб» (далее - ООО «ПМЛ», Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

В связи с переходом на применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальный активы» Общество отразило последствия изменений учетной политики альтернативным способом.

В соответствии с п.53 данного ФСБУ одновременно списаны с баланса активы, которые не признаются НМА в соответствии с ФСБУ 14/2022 на сумму 1 612 тыс. руб., с отнесением их балансовой стоимости на нераспределенную прибыль.

В Бухгалтерском балансе за 2024 год вступительные остатки на 31.12.2023 г. корректируются на стоимость списанных НМА в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 по следующим строкам:

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Бухгалтерский баланс на 31.12.2023г.				
1180	Отложенные налоговые активы	14 541	403	14 944
1190	Прочие внебалансовые активы	1 214	(1 214)	0
1100	Итого по разделу I	117 496	(811)	116 685
1260	Прочие оборотные активы	1 099	(801)	298
1200	Итого по разделу II	373 104	(801)	372 303
1600	Баланс	490 600	(1 612)	488 988
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	310 601	(1 612)	308 989
1300	Итого по разделу III	361 801	(1 612)	360 189
1700	Баланс	490 600	(1 612)	488 988

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Пайк Медиа Лаб» (сокращенное название - ООО «ПМЛ»)

Юридический адрес и фактический адрес: 115162, г. Москва, ул. Шухова, д. 14, стр. 9, помещ. 28

Дата государственной регистрации: 19 сентября 2018 года

ОГРН: 1187746822560

ИНН: 7725497505

КПП: 772501001

Уставный капитал составляет 51 200 000 (Пятьдесят один миллион двести тысяч) рублей, оплачен полностью.

Состав участников Общества на 31.12.2024 г.:

Доля, принадлежащая самой организации - 25 %, номинальная стоимость доли 12 800 000,00 рублей;

АО «ЦИФРОВОЕ ТЕЛЕВИДЕНИЕ» – 75%, номинальная стоимость доли 38 400 000,00 рублей.

С 02.12.2025 г. ООО «ДиджиталЛаб» ИНН 7725835779 больше не числится в ЕГРЮЛ учредителем (период владения с 19.09.2018 по 02.12.2024)

Основной вид деятельности: Деятельность в области телевизионного вещания (ОКВЭД – 60.20)

ООО «ПМЛ» зависимых и дочерних организаций не имеет.

Среднесписочная численность работников составила по состоянию на 31.12.2024 -93 чел., 31.12.2023 – 93 чел., на 31.12.2022 г. – 98 чел., на 31.12.2021г. – 103 чел.

Высшим органом управления является общее собрание участников Общества.

Согласно Уставу Общества, Совет директоров не формируется. Функции Совета директоров осуществляет Общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор.

В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа исполнял Хандин Кирилл Григорьевич (Протокол № 37 внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Пайк Медиа Лаб» 12 сентября 2023 г., Протокол № 45 внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Пайк Медиа Лаб» 30 августа 2024 г.).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом РФ №402-Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона "О бухгалтерском учете" № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.06.1998 г. № 34 н, а также Учетной политики, принятой в Обществе.

2. Учетная политика.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена в новой редакции Приказом генерального директора от 29 декабря 2023 года № 02-29-12.

2. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

3. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

4. Основные средства, полученные в аренду, учитываются в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержден Приказом Министерства финансов РФ от 16.10.2018 № 208н.

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Арендованные основные средства отражаются в отчетности в составе основных средств по приведенной стоимости уменьшенной на сумму накопленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом исходя из срока действия договора аренды.

5. Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой в срок с 1 по 10 декабря отчетного года.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 10% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.

Переходные положения.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 (применительно к капитальным вложениям в НМА) альтернативным способом.

6. Учет запасов. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе

МПЗ на счете 10 "Материалы". Оценка стоимости запасов при выбытии оценивается по средней себестоимости.

7. Организация создает резерв на оплату отпусков для целей бухгалтерского учета, в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
8. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется ежеквартально.
Резерв по сомнительным долгам не создается, если на отчетную дату имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности.
9. Выручка определяется методом начисления по мере реализации выполненных работ (оказанных услуг) по обычным видам деятельности. По мере признания выручки, соответствующие ей расходы, списываются в дебет счета 90.
Прочие поступления учитываются в составе прочих доходов.
10. Бухгалтерский учет затрат ведется с подразделением затрат на прямые и косвенные.
Прямые затраты – это затраты, непосредственно связанные с конкретной группой услуг.
Учитываются на счете 20 «Основное производство».
Учет общехозяйственных расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
11. Суммы налога на имущество относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы».
12. Доходы, связанные с представлением за плату во временное пользование и (или) временное владение имущества, считаются прочими доходами. Начисление выручки по договорам аренда имущества производится ежемесячно на последнюю дату месяца.
Учет прочих расходов ведется на субсчете 91.2 согласно перечню прочих расходов, приведенному в разделе 3 ПБУ 10/99 «Расходы организации».
13. Расходы, прямо или косвенно обуславливающие получение доходов в течение нескольких отчетных периодов, подлежат распределению между этими отчетными периодами. Часть таких расходов, относящаяся к будущим отчетным периодам, учитывается на счет 97 «Расходы будущих периодов» и списываются равномерно в течение всего периода, к которому данные расходы относятся, на основании Распоряжения (Приказа) Генерального директора, в котором устанавливается срок списания расхода.
14. К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Финансовые вложения со сроком погашения до 90 дней классифицируются как денежные эквиваленты. В составе денежных эквивалентов учитываются, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.
15. Организация представляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в тысячах рублей.
Бухгалтерская отчетность состоит:
 - ✓ Бухгалтерский баланс
 - ✓ Отчет о финансовых результатах
 - ✓ Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - ✓ Отчет об изменениях капитала
 - ✓ Отчет о движении денежных средств
 - ✓ Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах

Выручка

Наименование	2024 год	2023 год
По основному виду деятельности, в том числе:	423 625	456 759
ПОЛНЫЙ ЦИКЛ СБОРКИ КАНАЛОВ	220 619	210 447

ВИРТУАЛЬНЫЕ РЕКЛАМНЫЕ КАНАЛЫ	536	536
УСЛУГИ ПРОЧИЕ (ПЛ)	-	52 046
ФОРМИРОВАНИЕ СИГНАЛА (ПЛЭЙАУТ)	101 260	97 580
МЕЖПРОГРАММНОЕ ОФОРМЛЕНИЕ КАНАЛОВ	75 297	68 742
ПРОИЗВОДСТВО ПРОМО-МАТЕРИАЛОВ	2 838	3 707
ПРОИЗВОДСТВО МАТЕРИАЛОВ ДЛЯ КАНАЛОВ	2 542	2 542
УСЛУГИ VOD	1 797	1 797
УСЛУГА ОБЯЗАТЕЛЬНЫЙ ЭКЗЕМПЛЯР	1 525	1 526
УСЛУГА ЦИФРОВОЙ ВИДЕОАРХИВ	15 837	15 883
УСЛУГИ ПРОЧИЕ (Лицензии на д/ф)	-	-
УСЛУГИ ПРОЧИЕ (ПО ПОДД ПО ВВ, РЕКЛАМН. ВРЕЗКИ)	1 373	1 226
УСЛУГИ ПРОЧИЕ (СКВ)		727
УСЛУГИ ПРОЧИЕ	1	-

Прочие доходы

Наименование	2024 год	2023 год
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	4 170	3 268
Проценты к получению	35 304	-
Курсовые разницы	13	125
Прочие внереализационные доходы, в том числе:	44 492	4 690
<i>Доходы, связанные с реализация внеоборотных активов</i>	27 394	-
<i>Корректировка амортизации</i>	16 872	1 985
<i>Оценочные обязательства по оплате труда (резерв отпусков)</i>	76	2 543
<i>Полученные гранты отнесены в состав доходов будущих периодов</i>	150	150
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>		12

Себестоимость продаж

Показатели себестоимости продаж и управленческих расходов в разрезе элементов затрат раскрываются в таблице раздела 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие расходы

Наименование	2024 год	2023 год
Проценты к уплате	(3 952)	(5 089)
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(45)	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	(235)	(222)
Расходы на услуги банков	(108)	(96)
Курсовые разницы	(7)	(5)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(114)	-
Прочие (внереализационные) расходы, в том числе:	(25 930)	(3 304)
<i>Прочие (внереализационные) расходы</i>	(1 916)	(3 269)
<i>Формирование резервов по сомнительным долгам</i>		(35)
<i>Расходы, связанные с реализация внеоборотных активов</i>	(24 014)	-

Налоги

Показатель	2024 год	2023 год
Прибыль до налогообложения	114 232	90 786
Условный расход по налогу на прибыль	(22 846)	(18 157)
Постоянные налоговые доходы/расходы	(129)	(205)
Отложенный налог на прибыль	1 001	(1 868)
Текущий налог на прибыль	(21 974)	(20 230)

4. Внеоборотные активы

1. В составе строки 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса учтены:
- первоначальная стоимость нематериальных активов за минусом начисленной амортизации;
 - незавершенные операции по приобретению нематериальных активов

Информация о наличии и движении данных активов приведена в таблицах раздела 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В составе строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса учтены:
- первоначальная стоимость основных средств за минусом начисленной амортизации;
 - незавершенные операции по приобретению объектов основные средства
 - права пользования активом:
 - ✓ Нежилое помещение площадью 62,431 кв.м.
 - ✓ Нежилое помещение площадью 326,845 кв.м
 - ✓ Нежилое помещение площадью 301,29 кв.м
 - ✓ Нежилое помещение площадью 159,974 кв.м.
 - ✓ Нежилое помещение площадью 104,44 кв.м

Информация о наличии и движении данных активов приведена в таблицах раздела 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, в том числе:	31.12.2022	Поступление ОНА	Выбытие ОНА	31.12.2023
Основные средства	1 277	10	1 271	16
Оценочные обязательства и резервы	1 831	501	-	2 332
Расходы будущих периодов	-	403	-	403
Резервы по сомнительным долгам	678	7	6	679
Арендные обязательства	10 960	554	-	11 514
Итого:	14 746	1 475	1 277	14 944

Отложенный налоговый актив (ОНА)	31.12.2023	Поступление	Выбытие	31.12.2024	С учетом перехода на ставку НП 25%
<i>Основные средства</i>	16	9	9	16	20
<i>Оценочные обязательства и резервы</i>	2 332	36	-	2 368	2 960
<i>Расходы будущих периодов</i>	-	342	-	342	428
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	679	-	38	641	801
<i>Арендные обязательства</i>	11 514	-	9 642	1 872	2 341
ИТОГО	14 944	387	9 689	5 239	6 550

6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в таблицах раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Финансовые вложения

В 2024 году Обществом приобретена доля в уставном капитале ООО «Наткрекер», составляющая 30% уставного капитала, номинальной стоимостью 3 000 руб. (Договору № КПП-01-24 от 21.03.2024, Протокол ВОСУ № 42 от 20.03.2024). Цена доли в уставном капитале составила в сумме 7 000 тыс. руб.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расшифровка и движение дебиторской и кредиторской задолженности по группам, а также информация о наличии просроченной дебиторской задолженности и движению резерва по сомнительным долгам приведены в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Капитал и резервы

Сумма уставного капитала по состоянию на 31.12.2024, на 31.12.2023 и на 31.12.2022 составляет 51 200 тыс. руб.

Резервный капитал согласно Уставу не формируется.

В 2024 году был осуществлен выход из общества ООО «ДиджиталЛаб» (заявление участника общества о выходе из общества от 25.11.2024). Общество выкупило долю, принадлежащую ООО «ДиджиталЛаб». С 02.12.2025 г. ООО «ДиджиталЛаб» ИНН 7725835779 больше не числится в ЕГРЮЛ участником (период владения с 19.09.2018 по 02.12.2024)

10. Долгосрочные обязательства

В составе прочих долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражена сумма обязательств по договорам долгосрочной аренды со сроком погашения более 12 месяцев.

11. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	31.12.2022	Списание ОНО	Поступление ОНО	31.12.2023
<i>Внеоборотные активы</i>	-	-	-	-
<i>Основные средства</i>	11 428	1 687	1 208	10 949
<i>Расходы будущих периодов</i>	9	9	-	-
Итого:	11 437	1 696	1 208	10 949

Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	31.12.2023	Поступление	Выбытие	31.12.2024	С учетом перехода на ставку НП 25%
<i>Основное средство</i>	10 949	139	8 439	2 649	3 311
ИТОГО	10 949	139	8 439	2 649	3 311

12. Краткосрочные обязательства

В составе строки 1540 «Оценочные обязательства» отражены оценочные обязательства на выплату отпусков сотрудникам. Расшифровка и движение оценочных обязательств приведены в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе строки 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражена сумма гранда, полученная для создания аудиовизуального произведения в форме документального фильма.

13. Информация по связанным сторонам

Связанные стороны

Лица и организации, непосредственно связанные с ООО «ПМЛ»:

1. Хандин Кирилл Григорьевич (генеральный директор)
2. АО "ЦТВ" (участник)
3. ООО "ДИДЖИТАЛЛАБ" (участник в период с 19.09.2018 по 02.12.2024)

Лица и организации, опосредованно связанные с ООО «ПМЛ»:

1. Гндолян Роберт Робертович (генеральный директор АО "ЦТВ")
2. АО "СТВ"
3. Филатова Елена Вячеславовна (генеральный директор АО «СТВ» по 05.09.2024)
4. Комарова Надежда Александровна (генеральный директор АО «СТВ» с 06.09.2024 по 13.01.2025)

5. ООО "НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА"
6. Саблуков Александр Александрович (генеральный директор ООО "НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА")
7. ООО "СИГНАЛ МЕДИА"
8. Ковальчук Татьяна Владимировна (генеральный директор ООО "СИГНАЛ МЕДИА")
9. ОАО "МОЯ ПЛАНЕТА"
10. ОАО "НАУКА"
11. Ковбасюк Григорий Владимирович (генеральный директор ОАО "МОЯ ПЛАНЕТА" и ОАО "НАУКА")
12. ООО «МУЛЬТ В КИНО»
13. Смирнов Павел Павлович (генеральный директор ООО «МУЛЬТ В КИНО»)
14. ООО "СТУДИЯ ПАРОВОЗ"
15. Сметанкин Антон Владимирович (генеральный директор ООО "СТУДИЯ ПАРОВОЗ")
16. ООО "МЕДИАФИЛЬМ"
17. Карпов Роман Анатольевич (генеральный директор ООО "МЕДИАФИЛЬМ")
18. ООО "НАТКРЕКЕР"
19. Коваленко Андрей Юрьевич (генеральный директор ООО «НАТКРЕКЕР»)
20. ООО "БУККИПЕР"
21. Воронина Светлана Николаевна (генеральный директор ООО "БУККИПЕР")

Операции со связанными сторонами

Оказание услуг по основной деятельности:

- **ПОЛНЫЙ ЦИКЛ СБОРКИ КАНАЛОВ** (МОЯ ПЛАНЕТА ОАО, НАУКА ОАО, НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА ООО, ЦТВ АО)
- **ВИРТУАЛЬНЫЕ РЕКЛАМНЫЕ КАНАЛЫ** (НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА ООО)
- **УСЛУГИ ПРОЧИЕ** (НАТКРЕКЕР ООО, ДИДЖИТАЛЛАБ ООО)
- **ФОРМИРОВАНИЕ СИГНАЛА (ПЛЭЙАУТ)** (МЕДИАФИЛЬМ ООО, МОЯ ПЛАНЕТА ОАО, НАУКА ОАО, НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА ООО, ЦТВ АО)
- **МЕЖПРОГРАММНОЕ ОФОРМЛЕНИЕ КАНАЛОВ** (НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА ООО, ЦТВ АО)
- **ПРОИЗВОДСТВО ПРОМО-МАТЕРИАЛОВ** (НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА ООО, СТУДИЯ ПАРОВОЗ ООО, ЦТВ АО)
- **ПРОИЗВОДСТВО МАТЕРИАЛОВ ДЛЯ КАНАЛОВ** (НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА ООО)
- **УСЛУГИ VOD** ((НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА ООО)
- **УСЛУГИ ОБЯЗАТЕЛЬНЫЙ ЭКЗЕМПЛЯР** (МОЯ ПЛАНЕТА ОАО, ЦТВ АО)
- **УСЛУГИ ЦИФРОВОЙ ВИДЕОАРХИВ** (МОЯ ПЛАНЕТА ОАО, НАУКА ОАО, ЦТВ АО)
- **УСЛУГИ ПРОЧИЕ (ПО ПОДД ПО ВВ,РЕКЛАМН.ВРЕЗКИ)** (НОЛЬ ПЛЮС МЕДИА ООО, ЦТВ АО)

А также:

- **ДОХОДЫ ОТ СДАЧИ СЕРВЕРНЫХ СТОЕК В АРЕНДЫ** (СТВ АО, ЦТВ АО)
- **ДОХОДЫ ОТ СДАЧИ ПОМЕЩЕНИЙ В АРЕНДУ** (ДИДЖИТАЛЛАБ ООО, НАТКРЕКЕР ООО)

Связанные стороны	Реализация услуг (без НДС)			Приобретение работ и услуг (без НДС)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024
ООО «ДиджиталЛаб»	143	15	15	31 599	21 647	22 702
АО "ЦТВ"	316 233	323 405	341 767	-	-	-
АО «СТВ»	4 439	840	840	14 673	15 114	13 106
ООО «Ноль плюс медиа»	33 607	31 518	32 289	-	-	-
ОАО «Моя Планета»	31 693	32 972	33 262	-	-	-

ОАО «Наука»	16 394	17 058	17 203	-	-	-
ООО «Сарафан Плюс»	7 534	-	-	-	-	-
ООО СТУДИЯ ПАРОВОЗ	43	483	365	-	-	-
ООО «Медиафильм»	600	600	732	-	-	-
ООО НАТКРЕКЕР	-	265	27 266	-	40 491	832
ООО БУККИПЕР	-	11	-	-	-	-

Связанные стороны	Дебиторская задолженность		
	31 декабря 2022	31 декабря 2023	31 декабря 2024
ООО «ДиджиталЛаб»	-	-	-
АО "ЦТВ"	17 164	16 586	17 749
АО «СТВ»	-	-	-
ООО «Ноль плюс медиа»	2 435	2 206	2 234
ОАО «Моя Планета»	1 302	1 336	2 331
ОАО «Наука»	706	725	1 223
ООО «Сарафан Плюс»	-	-	-
ООО СТУДИЯ ПАРОВОЗ	-	-	-
ООО «Медиафильм»	60	60	74
ООО НАТКРЕКЕР	-	-	15 100
ООО БУККИПЕР	-	-	-

Связанные стороны	Кредиторская задолженность		
	31 декабря 2022	31 декабря 2023	31 декабря 2024
ООО «ДиджиталЛаб»	202	181	223
АО «СТВ»	-	-	-
ООО НАТКРЕКЕР	-	7 694	76

Денежные потоки со связанными сторонами (без НДС)

Наименование показателя	Код строки	2022	2023	2024
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления от продажи продукции, работ, услуг	4111	406 064	485 446	421 876
Поступление от арендных платежей, лизинговых платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 342	2 435	2 345
Прочие поступления	4119	17	-	-
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги	4121	(46 272)	(80 703)	(26 517)
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-	14 682
Платежи в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-	7 000

Денежные потоки от финансовых операций				
Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-	99 972
Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-	35 419
Прочие платежи	4329			19 832

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Виды вознаграждений	2022	2023	2024
Краткосрочные вознаграждения, выплаченные в течение отчетного периода	8 578	8 799	12 178
Страховые взносы	1 399	1 632	2 195

Информация о бенефициарном владельце

У Общества отсутствует бенефициарный владелец, в связи с отсутствием физического лица, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом, либо имеет возможность контролировать действия Общества.

14. Отчет о движении денежных средств

Отдельные показатели столбца «за январь-декабрь 2023г.» отчета о движении денежных средств сформированы путем корректировки соответствующих данных в связи с:

- уточнением признания в отчете о движении денежных средств платежей по аренде:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.
<i>за январь – декабрь 2023 г.</i>				
Денежные потоки от текущих операций				
Платежи - всего	4120	-363 123	44 317	-318 806
в том числе:				
поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-133 712	44 317	-89 395
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-86 522	44 317	-42 205

Денежные потоки от финансовых операций				
Платежи - всего	4320	-28 132	-44 317	-72 449
в том числе:				
Прочие платежи	4329	0	-44 317	-44 317
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4330	-28 132	-44 317	-72 449

15. Управление финансовыми рисками

Наложение дополнительных санкций на Российскую Федерацию из-за продолжения специальной военной операции продолжает оказывать негативное влияние на деятельность нашей компании – это невозможность продолжать сотрудничество с иностранными контрагентами, риски использования зарубежного программного обеспечения, которое не имеет сопоставимых российских аналогов.

Сложившаяся геополитическая ситуация и санкции, введенные в 2022 году, для нашей компании имеют существенное влияние. Это связано с тем, что основная производственная деятельность осуществляется на оборудовании и ПО, приобретенном более 5-6 лет назад в странах, которые в настоящий момент прекратили сотрудничество с Россией в рамках санкционной политики, и аналогов на российском рынке данное оборудование и ПО не имеют. С целью решения задач о непрерывности работы производственного комплекса, заключен договор на поставку запчастей и комплектующих с российским поставщиком, который на своих складах имеет запас необходимых для нашего оборудования запчастей и комплектующих. Это позволяет делать оперативный ремонт собственными силами и сохраняет работоспособность производственного комплекса. Проблемы также решаются путем поиска замены запчастей и комплектующих через параллельный импорт.

Однако ПО, приобретенное у зарубежных партнеров, пока не имеет аналогов на российском рынке, и отсутствие технической поддержки от иностранных партнеров, может критически сказаться на качестве работы производственного комплекса. В настоящий момент, пользуясь накопленным опытом работы с ПО и накопленными компетенциями, сотрудники нашей компании делают все возможное, чтобы оперативно реагировать на сбои в работе ПО.

Несмотря на сложившуюся геополитическую ситуацию в стране (введение санкций, мобилизация) – это не повлияло на непрерывность деятельности компании, так как были определены категории сотрудников, которые могут претендовать на отсрочку от призыва. В частности, к ним относятся работники банков, ИТ-специалисты, сотрудники телеком-компаний и СМИ. В настоящее время существенного дефицита кадрового состава организация не испытывает.

16. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходило.

Генеральный директор

31.03.2025



Хандин К.Г.