

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5110 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| в том числе:                  |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
|                               | 5101 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5111 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5131 | -                     | -                     | -                     |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

|  |  |  |  |                     |
|--|--|--|--|---------------------|
|  |  |  |  | Изменения за период |
|--|--|--|--|---------------------|

| Наименование показателя                                               | Код  | Период    | На начало года | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2024г. | -              | -                 | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2023г. | -              | -                 | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                   |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5161 | за 2024г. | -              | -                 | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2023г. | -              | -                 | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | -              | -                 | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2023г. | -              | -                 | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                   |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5181 | за 2024г. | -              | -                 | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2023г. | -              | -                 | -                                                      | -                                                           | -                |

с.4

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло объектов          |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                                                                                 |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 23 892                   | (8 078)                                         | 74 280              | (18 700)                 | 11 471                                          | (13 864)              | -                     | -                        | -                       | 79 472                   | (10 470)                                        |
|                                                                                 | 5210 | за 2023г. | 14 340                   | (3 338)                                         | 12 416              | (2 863)                  | 2 863                                           | (7 603)               | -                     | -                        | -                       | 23 892                   | (8 078)                                         |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Офисное оборудование                                                            | 5201 | за 2024г. | 1 028                    | (167)                                           | 450                 | -                        | -                                               | (296)                 | -                     | -                        | -                       | 1 478                    | (463)                                           |
|                                                                                 | 5211 | за 2023г. | 247                      | (44)                                            | 781                 | -                        | -                                               | (123)                 | -                     | -                        | -                       | 1 028                    | (167)                                           |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5202 | за 2024г. | 258                      | (139)                                           | 10 460              | -                        | -                                               | (932)                 | -                     | -                        | -                       | 10 718                   | (1 071)                                         |
|                                                                                 | 5212 | за 2023г. | 258                      | (89)                                            | -                   | -                        | -                                               | (51)                  | -                     | -                        | -                       | 258                      | (139)                                           |
| Право пользования активом                                                       | 5203 | за 2024г. | 18 700                   | (6 753)                                         | 63 370              | (18 700)                 | 11 471                                          | (11 960)              | -                     | -                        | -                       | 63 370                   | (7 242)                                         |
|                                                                                 | 5213 | за 2023г. | 9 928                    | (2 863)                                         | 11 635              | (2 863)                  | 2 863                                           | (6 753)               | -                     | -                        | -                       | 18 700                   | (6 753)                                         |
| Транспортные средства                                                           | 5204 | за 2024г. | 2 742                    | (777)                                           | -                   | -                        | -                                               | (435)                 | -                     | -                        | -                       | 2 742                    | (1 212)                                         |
|                                                                                 | 5214 | за 2023г. | 2 742                    | (342)                                           | -                   | -                        | -                                               | (435)                 | -                     | -                        | -                       | 2 742                    | (777)                                           |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                          | 5205 | за 2024г. | 1 165                    | (241)                                           | -                   | -                        | -                                               | (241)                 | -                     | -                        | -                       | 1 165                    | (482)                                           |
|                                                                                 | 5215 | за 2023г. | 1 165                    | -                                               | -                   | -                        | -                                               | (241)                 | -                     | -                        | -                       | 1 165                    | (241)                                           |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего               | 5220 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                                                                                 | 5230 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
|                                                                                 | 5221 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                                                                                 | 5231 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                                                                                 | 5222 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                                                                                 | 5232 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |

с.5

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

|  |  |  |  |                     |  |
|--|--|--|--|---------------------|--|
|  |  |  |  | Изменения за период |  |
|--|--|--|--|---------------------|--|

| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2024г. | -              | 74 280            | -       | (74 280)                                                            | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2023г. | -              | 12 416            | -       | (12 416)                                                            | -                |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                   |         |                                                                     |                  |
| Стоп руководителя 2400х1 ООО Ясень Наварра Н1250                                                                   | 5241 | за 2024г. | -              | 109               | -       | (109)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Комод на цоколе, стандарт, шпон, венге, МДФ, серый шелк (Ral 7044), МДФ, серый шелк (Ral 7044), грав               | 5242 | за 2024г. | -              | 171               | -       | (171)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Кресло 4х конечное основание: черного цвета накладки: универсальные версия: вращающееся без возвратн               | 5243 | за 2024г. | -              | 205               | -       | (205)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Стул POLIFORM                                                                                                      | 5244 | за 2024г. | -              | 273               | -       | (273)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5254 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Стул без подлокотников 48,5*57*89 ARCADIA                                                                          | 5245 | за 2024г. | -              | 112               | -       | (112)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5255 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Переговорный стол, согласно чертежу, столешница 38 мм МДФ ширина I глубина / высота (мм): 3600 1 120               | 5246 | за 2024г. | -              | 2 982             | -       | (2 982)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5256 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Шкаф для одежды и документов                                                                                       | 5247 | за 2024г. | -              | 624               | -       | (624)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5257 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Фотография в оформлении. Грановский Наум. Вид на высотное здание гостиницы «Украина». Теплоход на Мо               | 5248 | за 2024г. | -              | 143               | -       | (143)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5258 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Фотография в оформлении. Грановский Наум. Лебеди в Московском зоопарке. Вид на высотное здание на пл               | 5249 | за 2024г. | -              | 143               | -       | (143)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5259 | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Фотография в оформлении. Грановский Наум, Высотное здание МИД на Смоленской площади, 1952/2008, 7 из               |      | за 2024г. | -              | 204               | -       | (204)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Фотография в оформлении. Грановский Наум. Кремлевская набережная, 1950-е/2008, 9 из 30, бромсеребрян               |      | за 2024г. | -              | 209               | -       | (209)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Фотография в оформлении. Грановский Наум. Красная площадь. Исторический проезд, 1958/2022, 1 из 30,                |      | за 2024г. | -              | 143               | -       | (143)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| ДВ-6 900х2400 с скрытым коробом СКУД                                                                               |      | за 2024г. | -              | 238               | -       | (238)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| ДВ-8 900х2400 с скрытым коробом СКУД                                                                               |      | за 2024г. | -              | 245               | -       | (245)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| ДВ-9 900х2400 с скрытым коробом СКУД                                                                               |      | за 2024г. | -              | 238               | -       | (238)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| ДВ-10 900х2400 с скрытым коробом СКУД                                                                              |      | за 2024г. | -              | 238               | -       | (238)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Кофепоинт, 1200/700/2765х600/400/300/700х2790/900/1100                                                             |      | за 2024г. | -              | 440               | -       | (440)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Стеновые и рифленые панели                                                                                         |      | за 2024г. | -              | 1 943             | -       | (1 943)                                                             | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Тумба с ящиками для ресепшн                                                                                        |      | за 2024г. | -              | 248               | -       | (248)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |
| Стеновые панели в зоне ресепшн                                                                                     |      | за 2024г. | -              | 328               | -       | (328)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | -                 | -       | -                                                                   | -                |

|                                                                                                |           |   |        |   |          |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|--------|---|----------|---|
| Перегородка стеклянная каркасная двойного остекления. Заполнение с одной стороны: стекло 8 мм, | за 2024г. | - | 1 224  | - | (1 224)  | - |
| Смартфон iPhone 15 pro Max 256 White Ttanium                                                   | за 2023г. | - | -      | - | -        | - |
|                                                                                                | за 2024г. | - | 130    | - | (130)    | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | -      | - | -        | - |
| Смартфон iPhone 15 pro Max 512 blak                                                            | за 2024г. | - | 155    | - | (155)    | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | -      | - | -        | - |
| Аренда помещения (ул.Лесная,д5) 468,10 кв.м.                                                   | за 2024г. | - | 63 370 | - | (63 370) | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | -      | - | -        | - |
| Смартфон iPhone 16 pro 256                                                                     | за 2024г. | - | 165    | - | (165)    | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | -      | - | -        | - |
| Ноутбук Apple MacBook Air M2                                                                   | за 2024г. | - | -      | - | -        | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | 129    | - | (129)    | - |
| Смартфон iPhone 14 pro Max Серый Космос                                                        | за 2024г. | - | -      | - | -        | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | 145    | - | (145)    | - |
| Смартфон iPhone 14 pro Max blak                                                                | за 2024г. | - | -      | - | -        | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | 145    | - | (145)    | - |
| Сейф Bordoqna BRIXIA1                                                                          | за 2024г. | - | -      | - | -        | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | 250    | - | (250)    | - |
| Аренда помещения (ул.Лесная,д5) 143 кв.м                                                       | за 2024г. | - | -      | - | -        | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | 11 635 | - | (11 635) | - |
| Ноутбук ASUS M1702QA Vivobook 17 (AU081), Мышь Logitech                                        | за 2024г. | - | -      | - | -        | - |
|                                                                                                | за 2023г. | - | 111    | - | (111)    | - |

### 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 | -         | -         |

с.6

### 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (зalog и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | -                     | -                     | -                     |

|  |      |   |   |   |
|--|------|---|---|---|
|  | 5288 | - | - | - |
|--|------|---|---|---|

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сергеева Анастасия  
Александровна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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 | -                     | -                     | -                     |

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                           | Код  | Период    | На начало года     |                                                  |                         | Изменения за период      |                    |                                     |                                     |                                                    | На конец периода   |                                                  |                         |
|---------------------------------------------------|------|-----------|--------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|
|                                                   |      |           |                    |                                                  |                         | поступления<br>и затраты | выбыло             |                                     | убытков<br>от снижения<br>стоимости | оборот запасов<br>между их<br>группами<br>(видами) |                    |                                                  |                         |
|                                                   |      |           | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва под<br>снижение<br>стоимости | балансовая<br>стоимость |                          | себе-<br>стоимость | резерв под<br>снижение<br>стоимости |                                     |                                                    | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва под<br>снижение<br>стоимости | балансовая<br>стоимость |
| Запасы - всего                                    | 5400 | за 2024г. | 68 490             | -                                                | 68 490                  | 2 264 900                | (2 333 390)        | -                                   | -                                   | X                                                  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                   | 5420 | за 2023г. | 1                  | -                                                | 1                       | 1 809 849                | (1 741 360)        | -                                   | -                                   | X                                                  | 68 490             | -                                                | 68 490                  |
| в том числе:                                      |      |           |                    |                                                  |                         |                          |                    |                                     |                                     |                                                    |                    |                                                  |                         |
| Сырье, материалы и другие аналогичные<br>ценности | 5401 | за 2024г. | -                  | -                                                | -                       | 6 706                    | (6 706)            | -                                   | -                                   | 4 326                                              | -                  | -                                                | -                       |
|                                                   | 5421 | за 2023г. | 1                  | -                                                | 1                       | 8 815                    | (8 816)            | -                                   | -                                   | 552                                                | -                  | -                                                | -                       |
| Готовая продукция                                 | 5402 | за 2024г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                   | 5422 | за 2023г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  | -                  | -                                                | -                       |
| Товары для перепродажи                            | 5403 | за 2024г. | -                  | -                                                | -                       | 1 267                    | (1 267)            | -                                   | -                                   | -                                                  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                   | 5423 | за 2023г. | -                  | -                                                | -                       | 3 533                    | (3 533)            | -                                   | -                                   | -                                                  | -                  | -                                                | -                       |
| Товары и готовая продукция отгруженные            | 5404 | за 2024г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                   | 5424 | за 2023г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  | -                  | -                                                | -                       |
| Затраты в незавершенном производстве              | 5405 | за 2024г. | 68 490             | -                                                | 68 490                  | 2 256 928                | (2 325 418)        | -                                   | -                                   | -                                                  | -                  | -                                                | -                       |

|                         |      |           |   |   |   |           |             |   |   |   |        |   |        |
|-------------------------|------|-----------|---|---|---|-----------|-------------|---|---|---|--------|---|--------|
|                         | 5425 | за 2023г. | - | - | - | 1 797 501 | (1 729 011) | - | - | - | 68 490 | - | 68 490 |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2024г. | - | - | - | -         | -           | - | - | - | -      | - | -      |
|                         | 5426 | за 2023г. | - | - | - | -         | -           | - | - | - | -      | - | -      |
|                         | 5407 | за 2024г. | - | - | - | -         | -           | - | - | - | -      | - | -      |
|                         | 5427 | за 2023г. | - | - | - | -         | -           | - | - | - | -      | - | -      |

с.9

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

Сергеева Анастасия  
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                              | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     | На конец периода              |                                         |
|------------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                      |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  |                        | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                      |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего       | 5501 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5521 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5522 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5503 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5523 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                               | 5504 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5524 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5505 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5525 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего      | 5510 | за 2024г. | 691 731                       | -                                       | 290 861                                                               | -                                                | (475 018) | (699)                            | -                      | -                                               | -                                                   | 3 555                                               | 510 430                       | -                                       |
|                                                      | 5530 | за 2023г. | 306 790                       | -                                       | 470 835                                                               | -                                                | (85 313)  | (583)                            | -                      | -                                               | 1                                                   | -                                                   | 691 731                       | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024г. | 673 028                       | -                                       | 103 743                                                               | -                                                | (458 766) | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 318 005                       | -                                       |
|                                                      | 5531 | за 2023г. | 303 064                       | -                                       | 453 121                                                               | -                                                | (83 157)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 673 028                       | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5512 | за 2024г. | 16 894                        | -                                       | 176 808                                                               | -                                                | (15 448)  | (699)                            | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 177 555                       | -                                       |
|                                                      | 5532 | за 2023г. | 3 288                         | -                                       | 15 913                                                                | -                                                | (1 798)   | (509)                            | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 16 894                        | -                                       |
| Прочая                                               | 5513 | за 2024г. | 1 809                         | -                                       | 10 310                                                                | -                                                | (804)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | 3 555                                               | 14 870                        | -                                       |
|                                                      | 5533 | за 2023г. | 438                           | -                                       | 1 801                                                                 | -                                                | (358)     | (74)                             | -                      | -                                               | 1                                                   | -                                                   | 1 809                         | -                                       |
|                                                      | 5514 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5534 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Итого                                                | 5500 | за 2024г. | 691 731                       | -                                       | 290 861                                                               | -                                                | (475 018) | (699)                            | -                      | X                                               | -                                                   | 3 555                                               | 510 430                       | -                                       |
|                                                      | 5520 | за 2023г. | 306 790                       | -                                       | 470 835                                                               | -                                                | (85 313)  | (583)                            | -                      | X                                               | 1                                                   | -                                                   | 691 731                       | -                                       |

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2024 г.         |                      | На 31 декабря 2023 г.         |                      | На 31 декабря 2022 г.         |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая                                                                       | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                                                     |                                                           |                                                           | Остаток на конец периода |
|----------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                    |      |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в 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. | 4 200                  | 37 037                                                                | -                                                | -           | -                                | (4 200)                                             | -                                                         | -                                                         | 37 037                   |
|                                                    | 5571 | за 2023г. | 1 843                  | 4 200                                                                 | -                                                | -           | -                                | (1 843)                                             | -                                                         | -                                                         | 4 200                    |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5573 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5554 | за 2024г. | 4 200                  | 37 037                                                                | -                                                | -           | -                                | (4 200)                                             | -                                                         | -                                                         | 37 037                   |
|                                                    | 5574 | за 2023г. | 1 843                  | 4 200                                                                 | -                                                | -           | -                                | (1 843)                                             | -                                                         | -                                                         | 4 200                    |
|                                                    | 5555 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2024г. | 791 436                | 610 772                                                               | 13 415                                           | (737 141)   | (213)                            | 4 200                                               | -                                                         | 3 555                                                     | 686 024                  |
|                                                    | 5580 | за 2023г. | 267 990                | 637 055                                                               | 603                                              | (116 052)   | (4)                              | 1 843                                               | 1                                                         | -                                                         | 791 436                  |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 543 163                | 62 836                                                                | -                                                | (318 484)   | (213)                            | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 287 302                  |
|                                                    | 5581 | за 2023г. | 193 066                | 437 982                                                               | -                                                | (87 881)    | (4)                              | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 543 163                  |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2024г. | 131 951                | 112 010                                                               | -                                                | (122 678)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 121 282                  |
|                                                    | 5582 | за 2023г. | 24 963                 | 122 167                                                               | -                                                | (15 179)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 131 951                  |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2024г. | 50 763                 | 705                                                                   | -                                                | (40 523)    | -                                | -                                                   | -                                                         | 3 555                                                     | 14 501                   |
|                                                    | 5583 | за 2023г. | 44 504                 | 11 049                                                                | 15                                               | (4 806)     | -                                | -                                                   | 1                                                         | -                                                         | 50 763                   |
| кредиты                                            | 5564 | за 2024г. | 56 603                 | 381 940                                                               | 13 415                                           | (218 798)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 233 160                  |
|                                                    | 5584 | за 2023г. | -                      | 58 326                                                                | 589                                              | (2 312)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 56 603                   |
| займы                                              | 5565 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2024г. | 8 956                  | 53 282                                                                | -                                                | (36 659)    | -                                | 4 200                                               | -                                                         | -                                                         | 29 780                   |
|                                                    | 5586 | за 2023г. | 5 457                  | 7 531                                                                 | -                                                | (5 874)     | -                                | 1 843                                               | -                                                         | -                                                         | 8 956                    |
|                                                    | 5567 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5587 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2024г. | 795 636                | 647 809                                                               | 13 415                                           | (737 141)   | (213)                            | X                                                   | -                                                         | 3 555                                                     | 723 061                  |
|                                                    | 5570 | за 2023г. | 269 833                | 641 255                                                               | 603                                              | (116 052)   | (4)                              | X                                                   | 1                                                         | -                                                         | 795 636                  |

**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 Сергеева Анастасия  
Александровна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 2 071 953 | 1 708 348 |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 64 460    | 37 277    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 10 966    | 6 799     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 13 864    | 7 603     |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 28 566    | 17 113    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 2 189 809 | 1 777 140 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | 1 267     | 3 533     |
| 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 | 2 191 076 | 1 780 673 |

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

Руководитель

Сергеева Анастасия  
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 февраля 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 | 1 635                  | 5 815    | (3 495)  | (940)                        | 3 014                    |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв на оплату отпусков       | 5701 | 1 635                  | 5 815    | (3 495)  | (940)                        | 3 015                    |

Руководитель \_\_\_\_\_ **Сергеева Анастасия**  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
**Александровна**

17 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                        | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего                             | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                   |      |                       |                       |                       |
|                                                | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего                               | 5810 | 333 108               | 885 593               | 318 995               |
| в том числе:                                   |      |                       |                       |                       |
| договоры поручительства по кредитным договорам | 5811 | 333 108               | 885 593               | 318 995               |

Руководитель

Сергеева Анастасия  
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

Сергеева Анастасия  
Александровна

(расшифровка подписи)

17 февраля 2025 г.

**Пояснения**  
**к бухгалтерской (финансовой) отчетности**  
**ООО «Медиа рум» на 31 декабря 2024 года**

**I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Основным видом хозяйственной деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Медиа рум» (далее – Общество) является деятельность рекламных агентств, ОКВЭД2 – 73.11.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 117186, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Котловка, ул Нагорная, д. 24, к. 9, помещ. 1/1

У Общества отсутствуют филиалы и обособленные подразделения.

Среднесписочная численность работников Общества на 31 декабря 2022г. 10 человека, на 31 декабря 2023г. 17 человека. на 31 декабря 2024 г. 18 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

Состав аффилированных лиц:

Пипко Никита Данилович – учредитель

Ильясова Ангелина Вячеславовна – учредитель

Сомова Наталья Николаевна- учредитель

Общество находится на самостоятельном балансе, имеет расчетные счета в банках, открытых на территории Российской Федерации, а также имущество в собственности.

Директор Общества Шишова Анна Вячеславовна до 28.04.2023г., Сергеева Анастасия Александровна с 02.05.2023г.

Главный бухгалтер – Панова Кристина Николаевна

С 01.01.2024 по 31.12.2024 Общество применяло общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, в тысячах рублей.

Дата государственной регистрации юридического лица – 05.05.2016., с 2016 г.-2021г. обязательный аудит не проводился.

## **II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации и учетной политикой Общества.

В соответствии с законом №402-ФЗ, ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации, а ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности – главный бухгалтер.

Учетная политика включает в себя основные методы ведения бухгалтерского и налогового учета, порядок проведения инвентаризаций, рабочий план счетов.

Учет активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета, рекомендуемого организациями к использованию Приказом Минфина России от 31 октября 2002г. №94н «об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, и Инструкции по его применению».

Общество определяет в бухгалтерском учете выручку от продажи товаров, продукции (работ, услуг), основных средств и иного имущества по методу «начисления», а именно, доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо

от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расходов (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в Обществе устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенности. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

Основные средства и Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков полезного использования.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом, исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств и нематериальных активов не производится.

### **III. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

#### **1.1 Основные средства**

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб.

Объекты основных средств, стоимостью, не превышающей 100 000 рублей за единицу, относятся к материально – производственным запасам.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

Машины и оборудование (кроме офисного)

Офисное оборудование

Транспортные средства;

Производственный и хозяйственный инвентарь

- Мебель

Ликвидационная стоимость по группе «Транспортные средства» составляет 20% и определяется при первоначальном признании ОС

По другим объектам основных средств, при выбытии не ожидаются значимые поступления, ликвидационная стоимость признана нулевой  
п. 6 ПБУ 1/2008

ООО «Медиа рум» применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков полезного использования.

На балансе числятся:

| Группа учета ОС                                        |  | 2023      |                     |                      | 2024      |                     |                      | тыс. руб. |  |
|--------------------------------------------------------|--|-----------|---------------------|----------------------|-----------|---------------------|----------------------|-----------|--|
| Основное средство                                      |  | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость |           |  |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                 |  | 2 515     | 799                 | 1 716                | 2 515     | 1 256               | 1 259                |           |  |
| Офисное оборудование                                   |  | 1 028     | 167                 | 861                  | 11 938    | 1 344               | 10 593               |           |  |
| Транспортные средства                                  |  | 1 392     | 219                 | 1 173                | 1 392     | 438                 | 954                  |           |  |
| Другие виды основных средств, в том числе арендованные |  | 18 958    | 6 893               | 12 065               | 63 628    | 7 432               | 56 195               |           |  |
| итого                                                  |  | 23 893    | 8 078               | 15 815               | 79 473    | 10 470              | 69 001               |           |  |

## 1.2 Арендованное имущество

Основные средства, полученные в аренду по договорам отражаются по счету 01.03 - фактическая стоимость ППА

| Группа учета ОС   |                       | На начало периода |                     |           |         |                               | На конец периода |                     |                      | тыс. руб. |  |
|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|-----------|---------|-------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|-----------|--|
| Основное средство | Дата принятия к учету | Стоимость         | Амортизация (износ) | Поступило | Выбытие | Списание амортизации (износа) | Стоимость        | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость |           |  |
|                   |                       |                   |                     |           |         |                               |                  |                     |                      |           |  |

|                                              |            |               |                |               |                 |                 |               |                |               |
|----------------------------------------------|------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| Другие виды основных средств                 |            |               |                |               |                 |                 |               |                |               |
| Аренда офиса                                 | 31.12.2022 | 7 065         | (5 299)        |               | (7 065)         | (1 324)         |               |                |               |
| Аренда помещения (ул.Лесная,д5) 143 кв.м     | 01.09.2023 | 11 635        | (1 454)        |               | (11 635)        | ( 3 393)        |               |                |               |
| Аренда помещения (ул.Лесная,д5) 468,10 кв.м. | 01.01.2024 |               |                | 63 369        |                 | (7 242)         | 63 369        | (7 242)        | 56 127        |
| <b>Итого</b>                                 |            | <b>18 700</b> | <b>(6 753)</b> | <b>63 369</b> | <b>(18 700)</b> | <b>(11 960)</b> | <b>63 369</b> | <b>(7 242)</b> | <b>56 127</b> |

### 1.3 Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы формируются из – за отличия величины показателей в налоговом и бухучете. При возникновении таких активов происходит временное увеличение налога, а это означает, что вычет по налогу будет осуществлен позже.

Суммы по Отложенным налоговым активам и Отложенным налоговым обязательствам по Арендным обязательствам и Процентов по обязательствам отражаются свернуто с пересчетом ставки налога до 25%

Организация отразила отложенные налоговые активы при начислении запасов и разницы Арендных обязательств и Процентов по обязательствам

тыс. руб.

| Вид активов и обязательств | На 31.12.2024, по ставке 20% |                             |
|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
|                            | Вычитаемая временная разница | Отложенные налоговые активы |
| Арендные обязательства     |                              |                             |

|                                              |                                       |                                       |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Материалы                                    | 64                                    | 16                                    |
| Аренда помещения (ул.Лесная,д5) 468,10 кв.м. | 66 933                                | 16 733                                |
| Проценты по обязательствам                   | Налогооблагаемая временная<br>разница | Отложенные налоговые<br>обязательства |
|                                              | 10 393                                | - 2 598                               |
| <b>Итого</b>                                 |                                       | <b>14 151</b>                         |

| Вид активов и обязательств               | На 31.12.2023, по ставке 20%    |                             |
|------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
|                                          | Вычитаемая временная<br>разница | Отложенные налоговые активы |
| Арендные обязательства                   |                                 |                             |
| Аренда офиса                             | 1 880                           | 376                         |
| Аренда помещения (ул.Лесная,д5) 143 кв.м | 11 855                          | 2 371                       |
| <b>Итого</b>                             | <b>13 735</b>                   | <b>2 747</b>                |

#### 1.4 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 года отражена сумма расходов на добровольное медицинское страхование сотрудников, срок которых свыше 12 месяцев.

| № п/п | Наименование показателя              | Сумма, тыс. руб. |               |
|-------|--------------------------------------|------------------|---------------|
|       |                                      | На 31.12.2023    | На 31.12.2024 |
| 1     | Добровольное медицинское страхование | 191              | -             |

## 1.5 Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5.

Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

При отпуске (внутреннем перемещении) материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В отчетном периоде МПЗ не передавались в залог, резервы под обесценение не создавались в связи с отсутствием факторов, приводящих к обесценению.

В составе показателей «незавершенное производство» в балансе отражают дебетовое сальдо по счету 20. это прямые расходы, относящиеся к операциям по извлечению дохода будущего периода.

По строке 1210 «Запасы» числятся следующие активы:

тыс.руб.

| Наименование                                                                                                                                                                                                             | на 31.12.2023г. | на 31.12.2024г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Услуги по изготовлению и монтажу новогодних Инсталляций (елочные конструкции и брендированные элементы декорирования. Затраты для выполнения условий договора Договор № 000-02077-23 от 17.11.2023 г., ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО | 68 490          | -               |
| Итого                                                                                                                                                                                                                    | 68 490          | -               |

Период размещения рекламных конструкций с 01 декабря 2023 по 15 января 2024.

## 1.6 Дебиторская задолженность

Вся дебиторская задолженность подтверждена актами сверок на 31.12.2023г., 31.12.2024г. сомнительная задолженность на балансе отсутствует в связи с чем резервы сомнительных долгов не создавались.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Структура дебиторской задолженности приведена в таблице:

тыс.руб.

|                                      | на 31.12.2023  | на 31.12.2024  |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Расчеты по авансам выданным          | 16 894         | 177 555        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 673 028        | 318 005        |
| Расчеты с разными дебиторами         | 956            | 2 148          |
| Прочая                               | 853            | 12 722         |
| <b>Всего</b>                         | <b>691 731</b> | <b>510 430</b> |

### 1.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» указана информация об имеющихся у организации денежных средствах в валюте – российский рубль.

Структура активов по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» приведена в таблице:

тыс.руб.

| Наименование показателя                     | На 31.12.2023г. | На 31.12.2024г. |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Остатки денежных средств на р/с организации | 187 193         | 200 718         |

|                                              |                |                |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Остатки денежных средств в кассе организации | -              | -              |
| <b>Всего</b>                                 | <b>187 193</b> | <b>200 718</b> |

### 1.8 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена величина расходов будущих периодов. Расшифровка расходов будущих периодов представлена в таблице:

тыс.руб.

| Наименование                                                                                         | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Регистрация домена                                                                                   | 2          | -          |
| Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн" по тарифному плану "Оптимальный плюс" на 12 м | 13         | -          |
| Услуги по сопровождению программы для ЭВМ "Контур.Экстерн"                                           | 3          | -          |
| <b>Итого</b>                                                                                         | <b>18</b>  | <b>-</b>   |

### 1.9 Капитал и резервы

По строке 1310 «Уставный капитал» отражена величина уставного капитала Общества в размере 10 тысяч рублей, состоящий из номинальной стоимости долей участников.

Участники Общества:

Пипко Никита Данилович – 80%;

Сомова Наталья Николаевна 10%

Ильясова Ангелина Вячеславовна 10%

## **2.0 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена информация о нераспределенной прибыли Общества.

По состоянию на 31.12.2022г. нераспределенная прибыль составила 139 610 (Сто тридцать девять тысяч шестьсот десять) тыс. руб.

В 2022г. Были распределены дивиденды в размере 46 000 (Сорок шесть) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. нераспределенная прибыль составила 166 225 (Сто шестьдесят шесть тысяч двести двадцать пять) тыс. руб.

В 2023г. Были распределены дивиденды в размере 78 500 (семьдесят восемь тысяч пятьсот) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. нераспределенная прибыль составила 54 115 (Сто шестьдесят шесть тысяч двести двадцать пять) тыс. руб.

В 2024г. Были распределены дивиденды в размере 310 000 (триста десять) тыс. руб.

Показатель чистых активов компании отражен ниже в таблице (тыс. рублей):

|                          | На 31.12.2022 | На 31.12.2023 | На 31.12.2024 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Стоимость чистых активов | 139 620       | 166 255       | 54 125        |

Полная информация о движении капитала раскрыта в Отчете об изменениях капитала.

## **Долгосрочные обязательства**

### **2.1Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства, прочие**

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства», соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 25%.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса отражен

тыс.руб.

|                                            | На 31.12.2024 |
|--------------------------------------------|---------------|
| Основные средства (Арендованное имущество) | 14 100        |
| <b>Итого</b>                               | <b>14 100</b> |
|                                            | На 31.12.2023 |
| Основные средства (изменение амортизации)  | 32            |
| Основные средства (Арендованное имущество) | 2 651         |
| <b>Итого</b>                               | <b>2 683</b>  |

## 2.2 Прочие обязательства

Организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 2022 г., 2023г. и завершается в 2023г. или позднее,

Порядок признания арендных платежей в качестве расхода — равномерно

Долгосрочную часть со сроком погашения свыше 12 месяцев. Отражена IV баланса отдельной статьей внутри строки 1450 «Прочие обязательства».

| Показатели                                      | на 31.12.23  | на 31.12.24   |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Договор субаренды №КГ-МР/01-23бп от 01.09.2023г | 4 200        |               |
| Договор субаренды №КГ-МР/01-24бп от 01.08.2024г |              | 37 037        |
|                                                 | <b>4 200</b> | <b>37 037</b> |

# 1. Справка-расчет обязательств по аренде по ФСБУ 25/2018

Контрагент: ООО "Круглый год"  
Документ: Договор субаренды №КГ-МР/01-23бп от 01.09.2023г  
Валюта: руб

| Сумма платежей | Авансовые платежи | Обязательство | Ставка дисконтирования, % годовых | Стоимость обязательства (*) | Оценка предметов аренды |
|----------------|-------------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1              | 2                 | 3 = [1] - [2] | 4                                 | 5                           | 6 = [5] + [2]           |
| 13 424 092,56  | -                 | 13 424 092,56 | 15,0000                           | 11 634 813,47               | 11 634 813,47           |

(\*) Приведенная стоимость обязательства рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по указанной ставке. Результат соответствует функции ЧИСТНЗ Microsoft Excel.

| Дата начисления | Стоимость обязательства (*) | Сумма платежа по графику | Количество дней | Сумма процентных расходов (**) |
|-----------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------------|
| 1               | 2                           | 3                        | 4               | 5                              |
| 01.09.2023      | 11 634 813,47               | -                        | -               | -                              |
| 29.09.2023      | 11 634 813,47               | 784 301,38               | 28              | 125 413,34                     |
| 30.09.2023      | 10 975 925,43               | -                        | 1               | 4 203,59                       |
| 31.10.2023      | 10 980 129,02               | 392 150,69               | 31              | 131 112,88                     |
| 30.11.2023      | 10 719 091,20               | 392 150,69               | 30              | 123 843,18                     |
| 29.12.2023      | 10 450 783,69               | 392 150,69               | 29              | 116 696,13                     |
| 31.12.2023      | 10 175 329,13               | -                        | 2               | 7 795,44                       |
| 31.01.2024      | 10 183 124,57               | 392 150,69               | 31              | 121 595,90                     |

|              |              |                      |    |                     |
|--------------|--------------|----------------------|----|---------------------|
| 29.02.2024   | 9 912 569,78 | 392 150,69           | 29 | 110 686,29          |
| 29.03.2024   | 9 631 105,38 | 628 178,69           | 29 | 107 543,39          |
| 31.03.2024   | 9 110 470,08 | -                    | 2  | 6 979,64            |
| 30.04.2024   | 9 117 449,72 | 628 178,69           | 30 | 105 338,59          |
| 31.05.2024   | 8 594 609,62 | 628 178,69           | 31 | 102 627,57          |
| 28.06.2024   | 8 069 058,50 | 628 178,69           | 28 | 86 977,55           |
| 30.06.2024   | 7 527 857,36 | -                    | 2  | 5 767,18            |
| 31.07.2024   | 7 533 624,54 | 628 178,69           | 31 | 89 958,43           |
| 30.08.2024   | 6 995 404,28 | 628 178,69           | 30 | 80 821,51           |
| 31.08.2024   | 6 448 047,10 | -                    | 1  | 2 469,49            |
| 30.09.2024   | 6 450 516,59 | 628 178,69           | 30 | 74 526,14           |
| 31.10.2024   | 5 896 864,04 | 628 178,69           | 31 | 70 414,00           |
| 29.11.2024   | 5 339 099,35 | 628 178,69           | 29 | 59 617,75           |
| 30.11.2024   | 4 770 538,41 | -                    | 1  | 1 827,03            |
| 27.12.2024   | 4 772 365,44 | 628 178,69           | 27 | 49 595,29           |
| 31.12.2024   | 4 193 782,04 | -                    | 4  | 6 428,28            |
| 31.01.2025   | 4 200 210,32 | 628 178,69           | 31 | 50 154,39           |
| 28.02.2025   | 3 622 186,02 | 628 178,69           | 28 | 39 044,07           |
| 31.03.2025   | 3 033 051,40 | 628 178,69           | 31 | 36 217,43           |
| 30.04.2025   | 2 441 090,14 | 628 178,69           | 30 | 28 203,17           |
| 30.05.2025   | 1 841 114,62 | 628 178,69           | 30 | 21 271,35           |
| 31.05.2025   | 1 234 207,28 | -                    | 1  | 472,68              |
| 30.06.2025   | 1 234 679,96 | 628 178,69           | 30 | 14 264,89           |
| 31.07.2025   | 620 766,16   | 628 178,69           | 31 | 7 412,52            |
| <b>ИТОГО</b> |              | <b>13 424 092,56</b> |    | <b>1 789 279,09</b> |

## 2. Справка-расчет начисления процентных расходов

Контрагент: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КРУГЛЫЙ ГОД"

Документ: Поступление в аренду (лизинг) НМБУ-000001 от 01.08.2024 7:00:00  
вх. № КГ-МР/01-246п от 01.08.2024

Валюта: руб

| Сумма платежей | Авансовые платежи | Обязательство | Ставка дисконтирования, % годовых | Стоимость обязательства (*) | Оценка предметов аренды |
|----------------|-------------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1              | 2                 | 3 = [1] - [2] | 4                                 | 5                           | 6 = [5] + [2]           |

|               |   |               |         |               |               |
|---------------|---|---------------|---------|---------------|---------------|
| 77 214 225,92 | - | 77 214 225,92 | 15,0000 | 63 369 962,81 | 63 369 962,81 |
|---------------|---|---------------|---------|---------------|---------------|

(\*) Приведенная стоимость обязательства рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по указанной ставке.  
Результат соответствует функции ЧИСТНЗ Microsoft Excel.

| Дата<br>начисления | Стоимость<br>обязательства (*) | Сумма платежа<br>по графику | Количество дней | Сумма процентных расходов (**) |
|--------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------------|
| 1                  | 2                              | 3                           | 4               | 5                              |
| 01.08.2024         | 63 369 962,81                  | -                           | -               | -                              |
| 30.08.2024         | 63 369 962,81                  | 4 112 608,56                | 29              | 707 605,21                     |
| 31.08.2024         | 59 964 959,47                  | -                           | 1               | 22 965,55                      |
| 30.09.2024         | 59 987 925,02                  | 2 056 304,28                | 30              | 693 071,40                     |
| 31.10.2024         | 58 624 692,14                  | 2 056 304,28                | 31              | 700 032,91                     |
| 29.11.2024         | 57 268 420,78                  | 2 056 304,28                | 29              | 639 473,84                     |
| 30.11.2024         | 55 851 590,34                  | -                           | 1               | 21 390,20                      |
| 30.12.2024         | 55 872 980,54                  | 2 159 119,50                | 30              | 645 529,33                     |
| 31.12.2024         | 54 359 390,37                  | -                           | 1               | 20 818,71                      |
| 31.01.2025         | 54 380 209,08                  | 2 159 119,50                | 31              | 649 349,87                     |
| 28.02.2025         | 52 870 439,45                  | 2 159 119,50                | 28              | 569 898,13                     |
| 31.03.2025         | 51 281 218,08                  | 2 159 119,50                | 31              | 612 345,06                     |
| 30.04.2025         | 49 734 443,64                  | 2 159 119,50                | 30              | 574 607,65                     |
| 30.05.2025         | 48 149 931,79                  | 2 159 119,50                | 30              | 556 300,97                     |
| 31.05.2025         | 46 547 113,26                  | -                           | 1               | 17 826,74                      |
| 30.06.2025         | 46 564 940,00                  | 2 159 119,50                | 30              | 537 988,74                     |
| 31.07.2025         | 44 943 809,24                  | 2 159 119,50                | 31              | 536 670,55                     |
| 29.08.2025         | 43 321 360,29                  | 2 159 119,50                | 29              | 483 737,40                     |
| 31.08.2025         | 41 645 978,19                  | -                           | 2               | 31 905,49                      |
| 30.09.2025         | 41 677 883,68                  | 2 159 119,50                | 30              | 481 526,06                     |
| 31.10.2025         | 40 000 290,24                  | 2 159 119,50                | 31              | 477 640,37                     |
| 28.11.2025         | 38 318 811,11                  | 2 159 119,50                | 28              | 413 044,02                     |
| 30.11.2025         | 36 572 735,63                  | -                           | 2               | 28 018,82                      |
| 30.12.2025         | 36 600 754,45                  | 2 159 119,50                | 30              | 422 867,37                     |
| 31.12.2025         | 34 864 502,32                  | -                           | 1               | 13 352,50                      |
| 30.01.2026         | 34 877 854,82                  | 2 159 119,50                | 30              | 402 961,82                     |
| 31.01.2026         | 33 121 697,14                  | -                           | 1               | 12 685,04                      |
| 27.02.2026         | 33 134 382,18                  | 2 159 119,50                | 27              | 344 338,53                     |

|              |               |                      |    |                      |
|--------------|---------------|----------------------|----|----------------------|
| 28.02.2026   | 31 319 601,21 | -                    | 1  | 11 994,87            |
| 31.03.2026   | 31 331 596,08 | 2 159 119,50         | 31 | 374 128,17           |
| 30.04.2026   | 29 546 604,75 | 2 159 119,50         | 30 | 341 367,15           |
| 29.05.2026   | 27 728 852,40 | 2 159 119,50         | 29 | 309 627,46           |
| 31.05.2026   | 25 879 360,36 | -                    | 2  | 19 826,49            |
| 30.06.2026   | 25 899 186,85 | 2 159 119,50         | 30 | 299 226,65           |
| 30.07.2026   | 24 039 294,00 | 2 159 119,50         | 30 | 277 738,35           |
| 31.07.2026   | 22 157 912,85 | -                    | 1  | 8 486,10             |
| 31.08.2026   | 22 166 398,95 | 2 159 119,50         | 31 | 264 687,26           |
| 30.09.2026   | 20 271 966,71 | 2 159 119,50         | 30 | 234 212,47           |
| 30.10.2026   | 18 347 059,68 | 2 159 119,50         | 30 | 211 973,03           |
| 31.10.2026   | 16 399 913,21 | -                    | 1  | 6 280,88             |
| 30.11.2026   | 16 406 194,09 | 2 159 119,50         | 30 | 189 549,21           |
| 30.12.2026   | 14 436 623,80 | 2 159 119,50         | 30 | 166 793,75           |
| 31.12.2026   | 12 444 298,05 | -                    | 1  | 4 765,95             |
| 29.01.2027   | 12 449 064,00 | 2 159 119,50         | 29 | 139 009,43           |
| 31.01.2027   | 10 428 953,93 | -                    | 2  | 7 989,75             |
| 26.02.2027   | 10 436 943,68 | 2 159 119,50         | 26 | 104 425,46           |
| 28.02.2027   | 8 382 249,64  | -                    | 2  | 6 421,74             |
| 31.03.2027   | 8 388 671,38  | 2 159 119,50         | 31 | 100 168,48           |
| 30.04.2027   | 6 329 720,36  | 2 159 119,51         | 30 | 73 130,52            |
| 30.05.2027   | 4 243 731,37  | 2 159 119,50         | 30 | 49 030,01            |
| 31.05.2027   | 2 133 641,88  | -                    | 1  | 817,15               |
| 30.06.2027   | 2 134 459,03  | 2 159 119,51         | 30 | 24 660,50            |
| <b>ИТОГО</b> |               | <b>77 214 225,92</b> |    | <b>13 844 263,11</b> |

### Краткосрочные обязательства

2.3 Структура краткосрочных обязательств по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса приведены в таблице

тыс.руб

| Наименование, годовая процентная ставка                                                                       | На 31.12.2023 | на 31.12.2024  | % ставка                                                                    | Срок погашения |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| АЛЬФА-БАНК АО, Кредитное соглашение №031O7L от 12.08.2021 ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ СОГЛАШЕНИЕ № 031O7T012 от 28.09.2023 | 4 449         | -              | ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации плюс 3,20% годовых  | 26.03.2024г.   |
| АЛЬФА-БАНК АО, Кредитное соглашение №031O7L от 12.08.2021 ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ СОГЛАШЕНИЕ №031O7T013 от 29.11.2023  | 19 891        | -              | ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации плюс 3,20%) годовых | 23.05.2024г.   |
| АЛЬФА-БАНК АО, Кредитное соглашение №031O7L от 12.08.2021 ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ СОГЛАШЕНИЕ №031O7T014 от 19.12.2023  | 32 263        | -              | ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации плюс 3,20%) годовых | 14.06.2024     |
| АЛЬФА-БАНК АО, Кредитное соглашение №0DFM6L от 01.04.2024 Доп. соглашение 0DFM6T002 от 19.08.24               |               | 63 160         | ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации плюс 2,77%) годовых | 15.02.2025     |
| АЛЬФА-БАНК АО, Кредитное соглашение №0DFM6L от 01.04.2024 Доп. соглашение 0DFM6T003 от 29.08.24               |               | 70 000         | ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации плюс 2,78%) годовых | 25.02.2025     |
| АЛЬФА-БАНК АО, Кредитное соглашение №0DFM6L от 01.04.2024 Доп. соглашение 0DFM6T004 от 17.12.24               |               | 100 000        | ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации плюс 2,91%) годовых | 15.06.25       |
| <b>Итого</b>                                                                                                  | <b>56 603</b> | <b>233 160</b> |                                                                             |                |

## 2.4 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023 и на 31 декабря 2024г. года подтверждена актами сверок. Просроченная задолженность отсутствует. Структура кредиторской задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса приведены в таблице:

тыс.руб

| Наименование | на 31.12.2023 | на 31.12.2024 |
|--------------|---------------|---------------|
|--------------|---------------|---------------|

|                                        |                |                |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками  | 543 163        | 287 302        |
| Расчеты по авансам полученным          | 131 950        | 121 282        |
| Задолженность перед бюджетом (текущая) | 50 763         | 14 500         |
| Прочая                                 | 729            | 10 278         |
| <b>Итого</b>                           | <b>726 605</b> | <b>433 362</b> |

## 2.5 Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражены начисленные резервы на оплаты отпусков работников.

Данные представлены в таблице:

тыс.руб

| Наименование               | На 31.12.2023 | На 31.12.2024 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Резервы на оплату отпусков | 1 635         | 3 014         |

## 2.6 Прочие обязательства

Организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" .

Порядок признания арендных платежей в качестве расхода — равномерно

Краткосрочная часть со сроком погашения менее 12 месяцев. Отражена IV баланса отдельной статьей внутри строки 1550 «Прочие обязательства».

тыс.руб

| Показатели                                      | на 31.12.23  | на 31.12.24   |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Договор субаренды №КГ-МР/01-236п от 01.09.2023г | 8 228        |               |
| Договор субаренды №КГ-МР/01-246п от 01.08.2024г |              | 19 502        |
| <b>Итого</b>                                    | <b>8 228</b> | <b>19 502</b> |

## РАСШИФРОВКА ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### 2.7 Выручка

Общество определяет в бухгалтерском учете выручку от продажи товаров, продукции (работ, услуг), основных средств и иного имущества по методу «начисления», а именно, доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расходов (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Данные за сравнительный период приведены в показателях первоначального отчета и с учетом ретроспективных изменений

Структуры выручки представлена в таблице

тыс.руб

| Наименование                          | На 31.12.2023    | На 31.12.2024    |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Рекламные услуги, облагаемые НДС      | 1 908 809        | 2 452 696        |
| Выручка о реализации покупных товаров | 3 990            | 1 797            |
| <b>Итого</b>                          | <b>1 912 799</b> | <b>2 454 493</b> |

### 2.8 Себестоимость и управленческие расходы

Учет расходов на производство (ОСН) ведется по видам затрат на счете 20 «Основное производство», 41 «Товары» По дебету указанного счета отражаются прямые расходы на производство готовой продукции (работ, услуг), к прямым расходам относятся следующие виды расходов:

- расходы на приобретение у организаций (индивидуальных предпринимателей) работ, услуг, если эти работы можно отнести к конкретным наименованиям готовой продукции, заказам на выполнение работ.

По кредиту счета 20 «Основное производство» отражаются суммы фактической себестоимости выполненных работ и оказанных услуг. С учетом характера (предназначения) выполненных работ и оказанных услуг эти суммы списываются со счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90.02 «Продажи».

- расходы по приобретению товаров для перепродажи

По кредиту счета 41 «Товары» отражаются себестоимость покупных товаров. С учетом реализации покупных товаров эти суммы списываются в дебет счета 90.02 «Продажи».

Данные за сравнительный период приведены в показателях первоначального отчета и с учетом ретроспективных изменений

Структура строки 2120 «Себестоимость продаж» представлена в таблице:

тыс.руб

| Наименование                             | На 31.12.2023 | На 31.12.2024 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Рекламные услуги                         | (1 729 011)   | (2 325 418)   |
| Стоимость реализованных покупных товаров | (3 533)       | (1 267)       |
| Бонусы поставщика                        | 20 663        | 253 465       |
| Итого                                    | 1 711 881     | 2 073 220     |

## 2.9 Управленческие расходы

Общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по видам затрат.

С кредита 26 счета расходы списываются ежемесячно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Расшифровка общехозяйственных расходов приведена в таблице ниже:

тыс.руб

| Наименование показателя                               | 2023г.   | 2024 г.  |
|-------------------------------------------------------|----------|----------|
| Почтово-секретарское обслуживание                     | (32)     | (12)     |
| Амортизация                                           | (7 603)  | (13 864) |
| АРЕНДА ОФИСА                                          | -        | (62)     |
| Расходы на обслуживание автомобиля                    | (95)     | (188)    |
| Услуги участия в семинарах и конференциях             | (15)     | (548)    |
| Бухгалтерско-правовое обслуживание                    | (1 200)  | (1 850)  |
| Информационные услуги                                 | (1611)   | (1 197)  |
| Инвентарь и хоз. принадлежности                       | ((712)   | (3 482)  |
| Консультационные и юридические услуги                 | (663)    | (500)    |
| ОПЛАТА ТРУДА АУП и страховые взносы                   | (47 412) | (78 578) |
| Представительские расходы и корпоративные мероприятия | (4 549)  | (3 410)  |
| Программное обеспечение                               | (26)     | (39)     |
| Страхование                                           | (221)    | (255)    |
| Связь                                                 | (11)     | (13)     |
| ТРАВМАТИЗМ                                            | (75)     | (129)    |
| Услуги по уборке                                      | (2 532)  | (813)    |
| Прочие                                                | (13)     | (214)    |
| Аренда машиноместа                                    | (26)     | (327)    |
| Аудиторские услуги                                    | (171)    | (374)    |
| Страхование ДМС                                       | (523)    | (813)    |
| Вступительные и членские взносы                       | (200)    | -        |
| Курьерская служба                                     | (325)    | (300)    |
| Нотариальные услуги                                   | (28)     | (18)     |
| Услуги по подбору кадров                              | (730)    | -        |
| Услуги по участию в тендерных процедурах              | (19)     | (8)      |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| Канцелярские расходы      |                 | (304)          |
| Командировочные расходы   |                 | (44)           |
| Представительские расходы |                 | (408)          |
| Расходы офиса             |                 | (10 106)       |
| <b>Итого</b>              | <b>(68 792)</b> | <b>117 856</b> |

### 3.0 Прочие доходы и расходы

По условиям договоров с подрядчиками при достижении определенного объема покупаемых услуг, обозначенных в дополнительных соглашениях, Общество получает премии, которые не связаны с оказанием услуг, не влияют каким-либо образом на стоимость услуг, не влекут пересмотра стоимости оказанных услуг и не являются элементом ценообразования, поэтому данные денежные премии являются внереализационным доходом Общества и отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке 2340 «Прочие доходы»

Структура прочих доходов отражена в таблице :

тыс.руб

| Наименование                                     | 2023 год     | 2024 год     |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Оценочные обязательства по оплате труда          | 1208         | 940          |
| Списание просроченной кредиторской задолженности | 5            | 260          |
| Банковское обслуживание                          | 5            |              |
| Изменение стоимости предметов аренды             |              | 881          |
| <b>Итого</b>                                     | <b>1 218</b> | <b>2 081</b> |

Структура прочих расходов отражена в таблице:

тыс.руб

| Наименование показателя                                                               | 2023 год       | 2023 год       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Вступительные и членские взносы                                                       | -              | (200)          |
| Оценочные обязательства по оплате труда                                               | (16)           | -              |
| Комиссия банка                                                                        | (328)          | (553)          |
| Услуги по проведению независимого фотомониторинга рекламных материалов, бренд «Wink». | (882)          | -              |
| Банковская гарантия, поручительство, обслуживание                                     |                | (5 509)        |
| Страхование ДМС                                                                       | (55)           | (42)           |
| Штрафные санкции за нарушение договорных обязательств                                 |                |                |
| % расчет обязательств по аренде                                                       |                |                |
| Списание просроченной дебиторской задолженности                                       | (583)          | (704)          |
| Прочее                                                                                | (277)          | (1783)         |
| <b>Итого</b>                                                                          | <b>(2 379)</b> | <b>(8 791)</b> |

### 3.1. Информация об условном расходе (условный доход) по налогу на прибыль

В течении 2024г. у Общества возникали постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль. Информация предоставлена в таблице ниже:

тыс.руб.

| Показатель                         | 2023     | 2024     |
|------------------------------------|----------|----------|
| Прибыль, полученная по данным б.у. | 132 095  | 248 100  |
| Налог на прибыль по б.у            | (26 419) | (49 620) |
| Постоянный налоговый расход 20%    | (561)    | (601)    |
| Отложенный налог 20%               | 74       | (23)     |

В связи с изменением ставки по налогу на прибыль 01 января 2025г., в соответствии с п.50 ст2 ФЗ от 12.07.20224 №176-ФЗ и в соответствии с п.14 п.15 ПБУ 18/2 в учете Общества 31 декабря 2024г. сделаны следующие записи:

Д-т 09 К-т 99.02.04 Пересчет отложенного налогового актива по ставке 25% на сумму 3 350 тыс.руб.

Д-т 99.04.4 К-т 77 Пересчет отложенного налогового обязательства по ставке 25% на сумму 3 340 тыс руб.

Данное влияние изменений в свернутом виде в сумме 10 тыс. руб. отражено в Отчете о финансовых результатах по строке 2460 «Прочее».

### **ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ**

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с физическими лицами и обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- аренда имущества;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены связанные стороны и приведены в таблице за 2023 и 2024г.:

| Связанная сторона/% владения долей Общества                                                                                                    | Вид операции и основание                                            | Сальдо взаиморасчетов по состоянию на 31.12.2022 | Данные за 2023 год                                  |                                                     |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                                                                                |                                                                     |                                                  | Объем операций за период (увеличение задолженности) | Объем операций за период (уменьшение задолженности) | Сальдо расчетов на 31.12.2023 |
| Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющие уставный капитал, доли данного юридического лица |                                                                     |                                                  |                                                     |                                                     |                               |
| Пипко Никита Данилович (80%)                                                                                                                   | Дивиденды, согласно решению участников, оплата денежными средствами |                                                  | 62 800                                              | (62 800)                                            | -                             |
| Лица, составляющие уставный капитал, с долей данного юридического лица менее 20%                                                               |                                                                     |                                                  |                                                     |                                                     |                               |
| Ильясова Ангелина Вячеславовна (10%)                                                                                                           | Дивиденды, согласно решению участников, оплата денежными средствами |                                                  | 7 850                                               | (7 850)                                             |                               |
| Сомова Наталья Николаевна (10%)                                                                                                                | Дивиденды, согласно решению участников, оплата денежными средствами |                                                  | 7 850                                               | (7 850)                                             |                               |
| Лица, осуществляющие полномочия его единоличного исполнительного органа                                                                        |                                                                     |                                                  |                                                     |                                                     |                               |

|                                                                                                                              |                                                                                         |         |          |        |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|--------|---------|
| Сергеева Анастасия Александровна                                                                                             | Вознаграждение, согласно трудовому договору                                             |         | 683      | (683)  |         |
| Шишова Анна Вячеславовна                                                                                                     | Вознаграждение, согласно трудовому договору                                             |         | 366      | (366)  |         |
| Общества, в которых одному и тому же лицу прямо или косвенно принадлежит доля в уставном капитале каждого общества более 25% |                                                                                         |         |          |        |         |
| АО «Группа компаний Игроник»                                                                                                 | Договор № ГКИ-МР/01-2017 от 01.07.2017 г.                                               | (7 065) | (9 357)  | 14 570 | (1 852) |
| ООО «Игроник Аутдор»                                                                                                         | Договор № 11/2-2021 от 15.06.2021 г.                                                    | (1 682) | -        | 1 682  | -       |
| ООО «Игроник Аутдор»                                                                                                         | Договор № МР2/1-2022 от 31.03.2022                                                      | 10 050  | (10 050) |        | -       |
| ООО «Игроник Аутдор»                                                                                                         | Услуги страхования имущества Volkswagen Golf (купля-продажи а/м)<br><br>Страховой полюс | 85      | (85)     |        | -       |

|                         |                                         |         |           |             |         |
|-------------------------|-----------------------------------------|---------|-----------|-------------|---------|
| ООО «СК»                | договор купли-продажи б/н от 26.12.2022 | (1 780) | (10 050)  | 11 830      | -       |
|                         |                                         |         |           |             |         |
| ООО «СК»                | Договор №МР15/4-2022 от 23.12.2022      |         | (1 149)   | 1 149       | -       |
| ООО «СК»                | Договор № 85/3 от 25.09.2020 г.         | (541)   |           | 541         |         |
| ООО «СК»                | Договор № 1/1 от 30.01.2023             |         | (2 410)   | 2 410       |         |
| ООО «Агентство Игроник» | Договор №МР14/3-2022 от 25.09.2022      | 9 870   | (9 870)   |             |         |
| ООО «Агентство Игроник» | Договор №МР2/1-2020 от 27.01.2020       | 152 221 | 1 068 086 | (1 117 169) | 201 304 |
| ООО «Агентство Игроник» | Договор №МР9/2-2022 от 28.06.2022 (ТВ)  | 79 901  | 83 946    | (109 548)   | 54 299  |
| ООО «Агентство Игроник» | Договор № АИ15-2022 от                  |         | 400       | (400)       |         |

|                            |                                                      |  |       |         |       |
|----------------------------|------------------------------------------------------|--|-------|---------|-------|
|                            | 01.08.2022 г.<br>(Интернет)                          |  |       |         |       |
| ООО «Агентство<br>Игроник» | Договор<br>№МР16/4-2023<br>от 13.10.2023<br>(пресса) |  | 4 268 | (1 953) | 2 314 |

| Связанная<br>сторона/% владения<br>долей Общества                                                                                              | Вид операции и основание                                               | Сальдо<br>взаиморасчетов<br>по состоянию<br>на 31.12.2023 | Данные за 2024 год                                           |                                                                 |                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                                                |                                                                        |                                                           | Объем операций<br>за период<br>(увеличение<br>задолженности) | Объем<br>операций за<br>период<br>(уменьшение<br>задолженности) | Сальдо<br>расчетов на<br>31.12.2024 |
| Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющие уставный капитал, доли данного юридического лица |                                                                        |                                                           |                                                              |                                                                 |                                     |
| Пипко Никита<br>Данилович<br>(80%)                                                                                                             | Дивиденды, согласно решению участников,<br>оплата денежными средствами |                                                           | 248 000                                                      | 248 000)                                                        | -                                   |
| Лица, составляющие уставный капитал, с долей данного юридического лица менее 20%                                                               |                                                                        |                                                           |                                                              |                                                                 |                                     |
| Ильясова Ангелина<br>Вячеславовна (10%)                                                                                                        | Дивиденды, согласно решению участников,<br>оплата денежными средствами |                                                           | 31 000                                                       | (26 000)                                                        | 5 000                               |

|                                                                                                                              |                                                                     |         |           |             |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|-----------|-------------|---------|
|                                                                                                                              |                                                                     |         |           |             |         |
| Сомова Наталья Николаевна (10%)                                                                                              | Дивиденды, согласно решению участников, оплата денежными средствами |         | 31 000    | (26 000)    | 5 000   |
| Лица, осуществляющие полномочия его единоличного исполнительного органа                                                      |                                                                     |         |           |             |         |
| Сергеева Анастасия Александровна                                                                                             | Вознаграждение, согласно трудовому договору                         |         | 8 010     | (8 010)     |         |
| Общества, в которых одному и тому же лицу прямо или косвенно принадлежит доля в уставном капитале каждого общества более 25% |                                                                     |         |           |             |         |
| АО «Группа компаний Игроник»                                                                                                 | Договор № ГКИ-МР/01-2017 от 01.07.2017 г.                           | (1 852) | 1 890     | 10          | -       |
| ООО «Игроник Аутдор»                                                                                                         | Договор № 11/2-2021 от 15.06.2021 г.                                |         | 1 351     | (1 351)     | -       |
| ООО «Агентство Игроник»                                                                                                      | Договор № МР14/3-2022 от 25.09.2022                                 |         | 86        |             | 86      |
| ООО «Агентство Игроник»                                                                                                      | Договор № МР2/1-2020 от 27.01.2020                                  | 201 304 | 1 429 964 | (1 389 560) | 241 708 |
| ООО «Агентство Игроник»                                                                                                      | Договор № МР9/2-2022 от 28.06.2022 (ТВ)                             | 54 299  | 5 794     | (60 093)    | -       |
| ООО «Агентство Игроник»                                                                                                      | Договор № МР16/4-2023 от 13.10.2023 (пресса)                        | 2 314   | -         | (2 314)     | -       |
| ООО «Агентство Игроник»                                                                                                      | Договор № МР9-2023 от 18.09.2023 г. (радио)                         | (2 479) | 15 257    | (15 917)    | (3 139) |

|                           |                                       |  |       |         |  |
|---------------------------|---------------------------------------|--|-------|---------|--|
| ООО «Игроник<br>Диджитал» | Договор № МР1/4-2024 от 01.04.2024 г. |  | 2 824 | (2 824) |  |
|                           |                                       |  |       |         |  |

Бенефициарным владельцем Общества является Пипко Никита Данилович.

### 3 ИНФОРМАЦИЯ О ВЫДАННЫХ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В течении 2024г. Общество выступало поручителем по кредитным банковским договорам и договорам на банковские гарантии у контрагентов, являющихся связанными сторонами.

По состоянию на 31 декабря 2024 года были заключены договоры поручительства по банковским обязательствам контрагентов, являющихся связанными сторонами. Фактическая задолженность Заемщиков представлена в табл.:

| Контрагент              | Договор                                            | Фактическая сумма поручительства по состоянию на 31.12.2024 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| ООО «Агентство Игроник» | Кредитный договор №100-0085-19-3-0 от 30.08.2019г. | 252 245                                                     |
| ООО «Агентство Игроник» | Кредитный договор №100-0279-20-3-0 от 04.09.2020г. | 80 863                                                      |
| <b>Итого</b>            |                                                    | <b>333 108</b>                                              |

Все выданные обеспечения выданы контрагентам, являющимся связанными сторонами.

### Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств -это отчёт компании об источниках денежных средств и их использовании в отчётном периоде, прямо или косвенно отражая денежные поступления компании с классификацией по основным источникам и её денежные выплаты с классификацией по основным направлениям использования в течение периода.

Основным денежным потоком от текущих операций являются поступления от реализации услуг в области рекламы.

Дополнительно расшифровываем показатели следующих строк:

Дополнительно расшифровываем показатель строки 4119 «Прочие поступления»:

--за 2024г. в размере 95 198 тыс.руб. вошли следующие виды поступлений:

-превышение суммы НДС в поступлениях на суммой НДС в осуществленных оплатах в размере 11 448 тыс.руб.

-поступление бонусов и премий от поставщиков в размере 75 817 тыс.руб.

-поступление процентов по денежным средствам на р/с в размере 7 933 тыс.руб.

#### **События после отчетной даты**

События между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

#### **Судебные разбирательства.**

Судебные разбирательства у Общества отсутствуют.

#### **Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества**

В течение 2024 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности или реорганизации.

Директор

\_\_\_\_\_ / Сергеева Анастасия Александровна/

ООО «Медиа рум»

дата: 17 февраля 2025 года